

Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл 2020»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 год и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование- ООО «Ритейл 2020». Юридический адрес- 142204, Московская область, г. о. Серпухов, г. Серпухов, Московское ш, д. 55, пом. 8-12,15, ком. 310. Дата государственной регистрации -19.08.2019г.

Основной вид деятельности- Аренда и управление собственными или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2). В 2025г. организация работала по дополнительному виду деятельности – Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.2). Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 17 человек.

Уставный капитал составляет 20 тыс. руб. Участниками общества являются Лазарев В. Н. с долей 50% и Прошина Н. Е. с долей 50%.

Генеральный директор общества- В. Ф. Липатов. Главный бухгалтер- Е. А. Иванова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Ритейл 2020» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ).

ООО «Ритейл 2020» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие стандарты и положения.

ООО «Ритейл 2020» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2020 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Дебиторская задолженность.

В составе дебиторской задолженности по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» за отчетный период числится долгосрочная дебиторская задолженность 3036 тыс. руб., состоящая из задолженности собственников 2997 тыс.руб. и расчетов с покупателями и заказчиками 39 тыс. руб. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» за отчетный период числится краткосрочная дебиторская задолженность 12 тыс. руб. Раскрыли информацию в приложении 1 к пояснениям.

4. Кредиторская задолженность.

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» за отчетный период числится краткосрочная кредиторская задолженность 2203 тыс. руб., состоящая из краткосрочной кредиторской задолженности с поставщиками и подрядчиками 1991 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам 62 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению 150 тыс. руб. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» за отчетный период числится долгосрочная кредиторская задолженность

41 тыс. руб. По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» числится долгосрочная кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками 86 тыс. руб. Раскрыли информацию в приложении 2 к пояснениям.

5. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025г.	-
Материально-производственные запасы	25.12.2025г.	-

В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расходов не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 8 300 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 366 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением вознаграждения организации за оказанные услуги по содержанию и обслуживанию здания УК. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности организации к РСО. К расходам организации за отчетный период относятся ФОТ и взносы, что составляет 7796 тыс. руб.

7. Информация о деятельности.

ООО «Ритейл 2020» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Учетная политика.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. (пп. 5,13,32,35 ФСБУ 6/2020).

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские принадлежности, бумага)(пп.6,13,17,26 ФСБУ 5/2019).

Расходы на выполнение услуг ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» (План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению приказ Минфина от 31.10.2000 №94н), п.7 ПБУ 1/2008.

9. Дата составления пояснений: 30 марта 2026 года.



Генеральный директор

В.Ф.Липатов

Приложение 1 к пояснениям

3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025	1875	-	1200	-	(39)	-	-	-	3 036	-
	3а 2024	1100	-	1836	-	(1 100)	-	-	-	1 836	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025	39	-	39	-	(39)	-	-	-	39	-
	3а 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025	1 836	-	1 161	-	-	-	-	-	2 997	-
	3а 2024	1 100	-	1 836	-	(1 100)	-	-	-	1 836	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025	247	-	12	-	(247)	-	-	-	12	-
	3а 2024	374	-	136	-	(224)	-	-	-	286	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025	247	-	-	-	(247)	-	-	-	-	-
	3а 2024	374	-	97	-	(224)	-	-	-	247	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024	-	-	39	-	-	-	-	-	39	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
	3а 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025	2 122	-	1 212	-	-286	-	-	X	3 048	-
	3а 2024	1 474	-	1 972	-	(1 324)	-	-	X	2 122	-

Приложение 2 к пояснениям

4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства всего	За 2025	86	41	-	-	-	127	
	За 2024	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	86	-	-	-	-	86	
	За 2024	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025	-	41	-	-	-	41	
	За 2024	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025	1565	2 053	-	-1415	-	2 203	
	За 2024	1182	1 582	-	-1114	-	1 651	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	1100	1995	-	-1104	-	1991	
	За 2024	1114	1186	-	-1114	-	1186	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	270	-	-	-270	-	-	
	За 2024	-	270	-	-	-	270	
Краткосрочные займы	За 2025	41	-	-	-41	-	-	
	За 2024	41	-	-	-	-	41	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025	35	27				62	
	За 2024	27	8				35	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025	119	31				150	
	За 2024	1	119				119	
Итого	За 2025	1 651	2 094	-	-1415	- X	2 330	
	За 2024	1 182	1 582	-	-1114	- X	1 651	