# ООО «Р-РЕТЕЙЛ»

140006, Московская область, г. Люберцы, проспект Октябрьский,
д. 366, помещение I, ком.15 ИНН 5027238095, КПП 502701001 ОГРН 1165027052035
Р/счет 40702810953000003225в Отделении № 8606 Сбербанка России г. Рязань,
к/с 30101810500000000614 БИК 046126614

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатов за 2025 г.**

**1. Общие сведения**

ООО « Р-Ретейл» (ИНН 5027238095) является субъектом малого предпринимательства.

Основной вид деятельности: 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту. Основание: п. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Отчетность подлежит утверждению участниками Общества. Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и принятой учетной политикой на 2025 г. Организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
  (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
  (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности"

(ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН).

Отчетность составлена по упрощенным формам, предусмотренным для субъектов малого предпринимательства.

## 2. Анализ внеоборотных активов

Снижение стоимости основных средств: с 5 307 тыс. руб. до 1 435 тыс. руб. обусловлено плановым начислением амортизации. Основную долю составляют здания и сооружения (1 291 тыс. руб.). Земельные участки остаются неизменными — 144 тыс. руб. Переоценка в 2025 году не проводилось.

**Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за 20 25 г.[2] | 38866 | ( 33559 ) | | ( ) | | ( 3872 ) | | | | | | 38866 | ( 37431 ) |
| | за 20 24 г.[3] | 38866 | ( 29687 ) | | ( ) | | ( 3872 ) | | | | | | 38866 | ( 33559 ) |
| в том числе: | за 20 25 г.[2] | 38722 | ( 33559 ) | | ( ) | | ( 3872 ) | | | | | | 38722 | ( 37431 ) |
| Здания | за 20 24 г.[3] | 38722 | ( 29687 ) | | ( ) | | ( 3872 ) | | | | | | 38722 | ( 33559 ) |
| | за 20 25 г.[2] | 144 | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 144 | ( - ) |
| Земельные участки | за 20 24 г.[3] | 144 | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 144 | ( - ) |

**Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | за 20 25 г.[2] | 426 | ( ) | 1241 | ( 1274 ) | | | X | X | 393 | ( ) |
| | за 20 24 г.[3] | 432 | ( ) | 798 | ( 803 ) | | | X | X | 426 | ( ) |
| в том числе: | за 20 24 г.[2] | 426 | ( ) | 1241 | ( 1274 ) | | | | | 393 | ( ) |
| Материалы | за 20 25 г.[3] | 432 | ( ) | 798 | ( 803 ) | | | | | 426 | ( ) |

## 3. Ликвидность и оборотные активы

Оборотные активы компании почти чуть выросли. Финансовые вложения составляют 97 265 тыс. руб., что свидетельствует о размещении свободных денежных средств в доходные активы. Дебиторская задолженность составляет 386 тыс. руб., что говорит об

эффективной работе с контрагентами. При этом задолженность покупателей составляет 329 тыс. руб.

**7. Дебиторская задолженность**

**Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | 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 | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 ___ г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| | за 20 ___ г.[3] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| в том числе: | за 20 ___ г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| (вид) | за 20 ___ г.[3] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 25 г.[2] | 159 | ( ) | 34718 | | ( 34490 ) | ( ) | | | 386 | ( ) |
| | за 20 24 г.[3] | 165 | ( ) | 35090 | | ( 35098 ) | ( ) | | | 159 | ( ) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | за 20 25 г.[2] | 56 | ( ) | 25891 | | ( 25617 ) | ( ) | | | 329 | ( ) |
| | за 20 24 г.[3] | 156 | ( ) | 26098 | | ( 26199 ) | ( ) | | | 56 | ( ) |
| Авансы выданные | за 20 25 г.[2] | 57 | ( ) | 4615 | | ( 4620 ) | ( ) | | | 52 | ( ) |
| | за 20 24 г.[3] | 9 | ( ) | 4301 | | ( 4254 ) | ( ) | | | 57 | ( ) |
| Прочая | за 20 25 г.[2] | 46 | ( ) | 4212 | | ( 4253 ) | ( ) | | | 5 | ( ) |
| | за 20 24 г.[3] | - | ( ) | 4691 | | ( 4645 ) | ( ) | | | 46 | ( ) |
| Итого | за 20 ___ г.[2] | 159 | ( ) | 34718 | | ( 34490 ) | ( ) | | X | 386 | ( ) |
| | за 20 ___ г.[3] | 165 | ( ) | 35090 | | ( 35098 ) | ( ) | | X | 159 | ( ) |



## 4. Капитал и финансовое состояние.

Чистые активы компании (капитал) составляют 97 133 тыс. руб., что многократно превышает уставный капитал (10 тыс. руб.). Это подтверждает высокую финансовую устойчивость организации. Чистая прибыль за 2025 год составила 12 385 тыс. руб.

**Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя | За 20 25 г.[2] | За 20 24 г.[3] |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 1274 | 804 |
| Затраты на оплату труда | 1591 | 1164 |
| Отчисления на социальные нужды | 484 | 354 |
| Амортизация | 3872 | 3872 |
| Прочие затраты | 5043 | 6427 |
| Итого по элементам | | |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 12264 | 12621 |

**Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение | перекласси-фициро-вано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | за ____ 20__ г.[2] | 93350 | | 25500 | ( 29350 ) | | 65 | | | 97265 | |
| | за ____ 20__ г.[3] | 77150 | | | ( 16200 ) | | | | | 93350 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | за ____ 20 25 г.[2] | 93350 | | 25500 | ( 29350 ) | | 65 | | | 97265 | |
| Займы | за ____ 20 24 г.[3] | 77150 | | | ( 16200 ) | | | | | 93350 | |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | за ____ 20__ г.[2] | | | | ( ) | | | | | | |
| | за ____ 20__ г.[3] | | | | ( ) | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | за ____ 20__ г.[2] | | | | ( ) | | | | | | |
| *(вид, группа)* | за ____ 20__ г.[3] | | | | ( ) | | | | | | |
| Итого | за ____ 20 25 г.[2] | 93350 | | 22500 | ( 29350 ) | | 65 | | | 97265 | |
| | за ____ 20 24 г.[3] | 77150 | | | ( 16200 ) | | | | | 93350 | |

## 5. Обязательства

Долгосрочные : Организация полностью погасила заемные обязательства в 2025 году.

Краткосрочные: Кредиторская задолженность сократилась до 2 552 тыс. руб. Основную часть составляют авансы полученные — 2 020 тыс. руб.

**Наличие и движение обязательств**

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступило | | списано | | перекласси-фицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | за ____ 20__ г.[2] | 15 | | | ( 15 ) | ( ) | | - |
| | за ____ 20__ г.[3] | 15 | | | ( ) | ( ) | | 15 |
| в том числе: | за ____ 20 25 г.[2] | 15 | | | ( 15 ) | ( ) | | - |
| Займы | за ____ 20 24 г.[3] | 15 | | | ( ) | ( ) | | 15 |
| Краткосрочные обязательства - всего | за ____ 20 25 г.[2] | 2816 | 31378 | | ( 31642 ) | ( ) | | 2552 |
| | за ____ 20 24 г.[3] | 2855 | 34792 | | ( 34833 ) | ( ) | | 2816 |
| в том числе: | за ____ 20 25 г.[2] | 3 | 5492 | | ( 5492 ) | ( ) | | 3 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | за ____ 20 24 г.[3] | 14 | 6337 | | ( 6349 ) | ( ) | | 3 |
| в том числе: | за ____ 20 25 г.[2] | 2279 | 21196 | | ( 21455 ) | ( ) | | 2020 |
| Авансы полученные | за ____ 20 24 г.[3] | 2385 | 25752 | | ( 25859 ) | ( ) | | 2279 |
| в том числе: | за ____ 20 25 г.[2] | 534 | 4690 | | ( 4695 ) | ( ) | | 529 |
| Расчеты по налогам и взносам | за ____ 20 24 г.[3] | 456 | 2703 | | ( 2625 ) | ( ) | | 534 |
| Итого | за ____ 20__ г.[2] | 2831 | 31378 | | ( 31657 ) | ( ) | X | 2552 |
| | за ____ 20__ г.[3] | 2870 | 34792 | | ( 34833 ) | ( ) | X | 2831 |