

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Фуд Сити Групп» за 2024 год**

## **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

ООО «Фуд Сити Групп», именуемое в дальнейшем Общество, создано 14 сентября 2010 года на основании решения участников.

Юридический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Фактический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 10 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов/представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2024 г. участниками Общества являются:

Новиков Аркадий Анатольевич, доля 45%

Линник Александр Вячеславович, доля 22,5%

Линник Виктор Вячеславович, доля 22,5%

Бенмамар Камель, доля 10%

Размер уставного капитала составляет 22,2 тыс.рублей, уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2024 г. составила 18 человек.

### **1.1. Основная деятельность**

Основным видом деятельности Общества в 2024 г. являлась: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

### **1.2. Управление Обществом**

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

## **2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2024 ГОД**

Общество относится к субъектам малого бизнеса.

Отчетность за 2024 год не подлежит обязательному аудиту. Общество предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

### **2.1. Бухгалтерский баланс**

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражаются в отчетности по остаточной стоимости.

#### **Актив.**

#### **Внеоборотные активы**

В активе отражена остаточная стоимость основных средств в сумме **6 687 тыс.руб.**

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

### **Оборотные активы**

#### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Остаток запасов на 31.12.2024 составил 3 041 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составляет 31 467 тыс.руб.

Остаток по входящему налогу на добавленную стоимость составил 344 тыс.руб.

Остаток расходов будущих периодов в сумме составил 187 тыс.руб.

**Итог по строке 1230 составил 31 998 тыс.руб.**

#### **Денежные средства и денежные эквиваленты**

По состоянию на 31.12.2024 г остаток денежных средств составил **4 267 тыс.руб.**

### **Пассив.**

#### **Раздел «Капитал и резервы»**

Нераспределенная прибыль на начало 2024 года составила 2 992 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 12 507 тыс.руб.

Изменение за 2024 год составляет (+) 9 516 тыс.руб.

- Чистая прибыль за 2024 год составила 37 132 тыс.руб.
- В 2024 на выплату дивидендов учредителям было направлено 27 616 тыс.руб.

Уставный капитал 22 тыс.руб.

**Итог по строке «Капитал и резервы» составил 12 529 тыс.руб.**

**Кредиторская задолженность на 31.12.2024 составила 33 547 тыс.руб.**

## **2.2. Отчет о финансовых результатах**

### **Признание выручки**

Общество применяет освобождение от налогообложения на добавленную стоимость на основании пп 38 пункта 3 статьи 149 Налогового Кодекса РФ. Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, на товары и услуги, подлежащие налогообложению на добавленную стоимость.

### **Признание расходов**

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

### **Показатели отчета о финансовых результатах, тыс.руб.**

|         |             |
|---------|-------------|
| Выручка | (+) 335 230 |
|---------|-------------|

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| Себестоимость продаж       | (-) 104 613 |
| Валовая прибыль            | (+) 230 617 |
| Коммерческие расходы       | (-) 169 760 |
| Управленческие расходы     | (-) 8 122   |
| Прочие доходы              | (+) 6 044   |
| Прочие расходы             | (-) 11 363  |
| Прибыль до налогообложения | (+) 47 416  |
| Налог на прибыль           | (-) 10 284  |
| Чистая прибыль             | (+) 37 132  |

Текущий налог на прибыль составил (-) 10 284 тыс.руб.

По итогам года финансовый результат (чистая прибыль) составила **37 132 тыс.руб.**

### Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства.

Дата 24.03.2025

Генеральный директор



Пивторан С.Е.

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a surname, corresponding to S.E. Pivtoran.