

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

Общество с ограниченной ответственностью «РОМЕД» (ООО «РОМЕД»)

ИНН 5029164730 , КПП 771501001, ОГРН 1125029006717

Адрес: 127521, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марьино роца, ш Старомарьинское, д. 18, кв. 47

1. Общая информация об организации

ООО «РОМЕД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «РОМЕД» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности ООО «РОМЕД» по ОКВЭД:

56.10— Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств ООО «РОМЕД» не производится.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Медведева Ирина Евгеньевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 913 793,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Медведева Ирина Евгеньевна

Главный бухгалтер — Медведева Ирина Евгеньевна

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах ;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «РОМЕД»

И Е Медведева

Главный бухгалтер ООО «РОМЕД»

И Е Медведева

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило		списано				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 113	-	2 579	-	(807)	(59)	(470)	-	2 826	(1 987)	-	-
	За 2024 г.	248	-	1 047	-	(167)	(15)	-	-	1 113	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	342	-	449	-	(36)	(59)	-	-	696	-	-	-
	За 2024 г.	151	-	276	-	(71)	(15)	-	-	342	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	771	-	1 987	-	(771)	-	(470)	-	1 987	(1 987)	-	-
	За 2024 г.	12	-	771	-	(12)	-	-	-	771	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	63	-	-	-	-	-	63	-	-	-
	За 2024 г.	80	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запраты	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 2025 г. За 2024 г.	1 297 1 324	-	3 867 25 072	(4 703) (25 099)	-	-	X X	461 1 297	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	1 297 1 324	-	3 867 25 072	(4 703) (25 099)	-	-	(4 703) (25 099)	461 1 297	-
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	- -	-	-	- -	- -	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	25	-	-	-	-	-	25
Расчеты по аренде	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	26	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	233	5	-	-	(26)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	(211)	-	-	26
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	778	-	-	-	(778)	-	-	-
	За 2025 г.	-	778	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	158	-	-	-	(158)	-	-	778
	За 2025 г.	-	158	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	158
	За 2025 г.	4	39	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	39
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	2 313	43	-	-	(2 139)	(48)	X	169
Итого	За 2024 г.	1 211	2 244	-	-	(1 131)	(11)	X	2 313

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	144	1 312	974
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17	1 147	935
Расчеты с покупателями и заказчиками	126	165	38

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	

Основные средства

[illegible]

Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 981	25 056
Затраты на оплату труда	2 511	7 874
Отчисления на социальные нужды	508	1 546
Амортизация	35	19
Прочие затраты	313	3 527
Итого по элементам	7 348	38 022
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 348	38 022