ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ФАВОРИТ»

121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 8

ИНН 7731477352 КПП 773101001 ОГРН 1147746935820

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

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Фаворит» зарегистрировано ИФНС № 46 по г. Москве 18.08.2014 г.

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 017360414

Юридический адрес: г. Москва, ул. Дорогобужская, дом 14, строение 8

ИНН 7731477352, КПП 773101001

Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участники общества:

- Малеев Борис Юрьевич (ИНН 615402781451) с долей 100 процентов.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 6 человек.

Основной вид деятельности общества: торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями, ОКВЭД 46.36.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
Генеральный директор Общества: Дячук К.В. (приказ № 1 от 09.06.2023).
Главный бухгалтер Общества: Абдулгалимова Т.В. (приказ № 2025/07/01 от 01.07.2025).

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудируется не первый год. За прошлый, 2024 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО «Гранд» (протокол общего собрания участников Общества № 5 от 15 января 2026 года). Договор заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год – 19.01.2026 г.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Фаворит» утверждена приказом генерального директора Дячука К.В. от 28.12.2024 г. № 2. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

4. Основные показатели деятельности за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Фаворит» составила (тыс.руб.):

Наименование показателя	За период (2025 г.)
По основному виду деятельности	1 277 210
По прочим видам деятельности	0
Прочие доходы (реализация основных средств)	0

Затраты на производство и реализацию продукции (тыс.руб.)

Наименование показателя	За период (2025 г.)
Приобретение основных средств	0
Амортизация основных средств	0
Материальные затраты	25
Фонд оплаты труда	10 382
Отчисления на социальные нужды	2 048
Аренда помещений	623
Прочие расходы	1456

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

5.1. Наличие и движение нематериальных активов

Объекты НМА и вложения в **нематериальные активы** отсутствуют

5.2. Наличие и движение основных средств

Объекты Основных средств отсутствуют.

5.3. Наличие и движение финансовых вложений

Финансовые вложения отсутствуют.

5.4. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	104 775	-	167 356	-	(104 622)	-	-	167 510	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	63	-	174	-	(178)	-	-	58	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	103 241	-	166 981	-	(104 439)	-	-	165 782	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1 468	-	-	-	-	-	-	1 468	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	133	-	-	-	-	133	-
Авансы по аренде (лизингу)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	4	-	40	-	(4)	-	-	40	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	-	-	29	-	-	-	-	29	-

5.5. Оценочные обязательства и резервы

5.5.1. На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 937 тысяч рублей, количество неоплаченных дней отпуска - 130, срок исполнения – 2026 год.

5.5.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован.

5.5.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

6. Заработная плата

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 8 878 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1 768 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по выплате заработной платы по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Дата составления текстовых пояснений 27 февраля 2026 года.

Генеральный директор _____ Дячук К.В.