

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

Общество с ограниченной ответственностью «ФЛОРИКОН»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «ФЛОРИКОН».

1.2 Юридический адрес – 109029, Г.МОСКВА, УЛ. СКОТОПРОГОННАЯ, Д. 29/1, ПОМЕЩ. ЧЕРДАЧНЫЙ ЭТАЖ ХЛШ.

1.3 Дата государственной регистрации – 29.04.2020.

1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5 Обособленных подразделений нет в наличии.

1.6 Уставный капитал составляет 200 тыс. руб.

Состав учредителей:

Замахаев Владимир Дмитриевич, доля 68%,

Кузин Игорь Сергеевич, доля 9%,

Кузин Владимир Сергеевич, доля 9%,

Ивин Алексей Владимирович, доля 9%.

Морозов Антон Олегович, доля 5%,

1.7 Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах,

20.42 Производство парфюмерных и косметических средств.

1.8 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор – Кузин Игорь Сергеевич (приказ № 1 от 29.08.2024 г.),

Главный бухгалтер – Кузин Игорь Сергеевич (приказ № 1 от 29.08.2024 г.).

1.9 Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основные элементы учетной политики.

3.1 Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положением по бухгалтерскому учету 01/2008 "Учетная политика организации", Налоговым кодексом РФ, Положением об учетной политике а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском и налоговом учете и отчетности.

3.2 Учет ведется с применением специализированной бухгалтерской программы "1С:Бухгалтерия 8". Отчетный период - с 1 января по 31 декабря 2025 года.

3.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.4 Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется с использованием утвержденного плана счетов бухгалтерского учета.

3.5 В организации применяется общая система налогообложения.

- 3.6 При выбытии МПЗ (товаров) оценка производится по средней стоимости.
- 3.7 Основные средства (ОС) принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Активы стоимостью менее 100 000 руб. списываются на затраты при вводе в эксплуатацию.
- 3.8 Амортизация Нематериальные активы (НМА) начисляется линейным способом.
- 3.9 Финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

5. Внеоборотные активы

- 5.1 Нематериальные активы
Остаток на 31.12.2025г.-24 тыс. руб.
Отложенные налоговые активы-318 тыс. руб.
- 5.2 Основные средства, капитальные вложения в основные средства
Общество не имеет основных средств.

6. Оборотные активы

Стоимость оборотных активов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 4986 тыс. руб.

7. Капитал

- 7.1 Уставный капитал – 200 тыс. руб. (100% оплачен). Стоимость не изменилась по сравнению с показателем за аналогичный период прошлого года.
- 7.2 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – убыток 1137 тыс. руб.

8. Долгосрочные обязательства

Остаток на 31.12.2025г. 320 тыс руб.(займ от Морозова А.О.)

9. Краткосрочные обязательства

- Сумма долга по краткосрочному займу от Замахаева В.Д. составляет 5477 тыс. руб.
Сумма долга по краткосрочному займу от Морозова А.О. составляет 157 тыс. руб.
Сумма долга по краткосрочному займу от Москаль Н.Ю. составляет 260 тыс. руб.
Сумма изменилась по сравнению с показателем за аналогичный период прошлого года в сторону увеличения на 4345 тыс. руб. Задолженность не является просроченной.
- Сумма краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 5945 тыс.руб.

10. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

11.1 Выручка организации за отчетный период 1 040 тыс. руб.

11.2 Убыток за отчетный период составил 9 3 9 тыс. руб.

12. Информация о аффилированных лицах

Аффилированные лица: К аффилированным лицам относятся учредители Замахаев Владимир Дмитриевич, Морозов Антон Олегович.

13. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

15. События после отчетной даты (СПОД)

После 31 декабря 2025 года и до даты подписания бухгалтерской отчетности (18 марта 2026 года) существенных событий, которые требовали бы отражения в балансе за 2025 год, не произошло.

16. Дополнительная информация

Заложенное имущество, судебные разбирательства: Имущество в залоге отсутствует. Крупных судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение компании, не имеется.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.