

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

Общество с ограниченной ответственностью «Икр Холдинг» (ООО «Икр Холдинг»)

ИНН 7724494117 , КПП 772301001, ОГРН 1197746696608

Адрес: 109390, г. Москва, ул. ул Люблинская, д. 27/2 кор.3

1. Общая информация об организации

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

Общество 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 Общества 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. Аренда

По договору аренды № 398-ДДА/СБ от 12.04.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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 в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 200 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является Батт Аднан Аслам, доля участия — 50 процентов.

Прадхан Прадеш – 50 процентов

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Батт Аднан Аслам

Главный бухгалтер — Батт Аднан Аслам

11. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Номер пояснения	Наименование показателя	Строка баланса	Значение на 31.12.2025	Расшифровка
1	Основные средства	1150	1826	1826 тыс руб Транспортные средства
2	Запасы	1210	826	826 тыс. руб. - материалы

3	Денежные средства	1250	9683	9628 тыс. руб. – Остаток денежных средств в кассе 29 тыс. руб. – Остаток денежных средств на р/с 26 тыс. руб. – Остаток денежных средств переводы в пути
4	Финансовые и другие оборотные активы	1240	11513	11510 тыс. руб. – Дебиторская задолженность 3 тыс. руб. – Расходы будущих периодов (Прочие оборотные активы)
5	Капитал	1300	1491	200 тыс. руб. – Уставной капитал 1291 тыс. руб. – Нераспределенная прибыль
6	Долгосрочные заемные средства	1410	13227	13227 тыс. руб. – Кредитные обязательства
7	Кредиторская задолженность	1520	9130	9130 тыс. руб. – Кредиторская задолженность поставщикам

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 21 марта 2026 года.

Директор ООО «Икр Холдинг»

Батт Аднан Аслам

Главный бухгалтер ООО «Икр Холдинг»

Батт Аднан Аслам