ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИСТОК»

ИНН 9709025724, КПП 770901001, ОГРН1187746197781, ОКПО 25399641
101000, г. Москва ул. Лубянский проезд, д.25 стр.2, помещ. 1/1
р/с 40702810602370013214 АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044525593 к/с 30101810200000000593

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2025год
Общество с ограниченной ответственностью «ИСТОК»

Раздел 1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИСТОК».
Юридический адрес: 101000, г. Москва ул. Лубянский проезд, д.25 стр.2, помещ. 1/1
Дата государственной регистрации: «22» февраля 2018 г. МИФНС № 46 по г. Москве.
ОГРН 1187746197781, ИНН: 9709025724, КПП: 770901001

Основной вид деятельности: 56.10 Деятельность ресторанов
и услуги по доставке продуктов питания,
Лицензия на розничную продажу алкогольной продукции № 77РПО0013358
срок действия с 06.07.2018г. до 05.07.2028г.

Уставной капитал общества составляет 10 000 рублей.
Учредители Прокудин А.В. доля 50%, Сальникова Е.А. доля 50%

Общество применяет упрощённую систему налогообложения «Доходы минус расходы»
По НДС применяется освобождение согласно ФЗ от 02.07.2021 № 305-ФЗ, подп. 38 п.3 статьи 149 Налогового кодекса РФ.

Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.03.2018 г.

Генеральный директор: Погонышев Андрей Вячеславович.
Главный бухгалтер: Погонышев Андрей Вячеславович.
Годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность подписал генеральный директор Погонышев А.В.

Раздел 2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в тыс. руб. исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 –ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Деятельность общества была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Отчетный период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 0612.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета кассовым методом, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Среднегодовая численность за отчетный период: 13 человек.

Раздел 3. Оценка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Выручка общества за отчетный период составила 61 845 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы несущественны. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 2 633 тыс. руб.
Убыток получен в связи с затратами на проведение ремонтных работ и обновление интерьера помещения кафе.
Надеемся на окупаемость расходов в будущих периодах и нацелены на получение прибыли.

В отчетном году производилась выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, в сумме 640 тыс. руб.
Затраты на оплату труда в 2025г. составили 13 008 тыс. рублей
Отчисления на социальные нужды в 2025г. 2 747 тыс. рублей

Раздел 4. События после отчетной даты

Общество считает возросшую нестабильность на рынках в условиях санкционного давления - событиями, которые могут оказать значительное влияние на деятельность Общества.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Раздел 5. Информация об условных активах и обязательствах

Судебные дела, в которых ООО «ИСТОК» фигурирует как истец/ответчик, по состоянию на момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год, отсутствуют.

Раздел 6. Прочее

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025г. бухгалтерская и финансовая отчетность ООО «ИСТОК» не подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор Погонышев А.В.

20 марта 2026г.