Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МЕЛИССА МСК» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «МЕЛИССА МСК» зарегистрировано ИФНС России № 22 по г. Москве в 03.02.2021г. Свидетельство о госрегистрации № 1217700038500, ИНН 7722496609, КПП 772201001, юридический адрес: 111250, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, пр-д Невельского, д. 6, к. 1, помещ. 002Н

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (сто тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — С.С. Малаева
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Обособленных подразделений не зарегистрировано.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «МЕЛИССА МСК» утверждена приказом директора Малаевой С.С. № 1 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Малаева С.С. — учредитель, 100% доли собственности, занимает должность директора.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания» — 25 659 528,64 рублей;
- по прочим видам деятельности — 8 659 839,87 рублей;
- прочие доходы — 0 рублей (реализация ОС).

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение основных средств —0 рублей;
- амортизация ОС — 0 рублей;
- приобретение сырья — 8 908 923,65 рублей;
- фонд оплаты труда — 3 815 625,29 рублей;
- командировочные расходы 0 рублей;
- аренда помещений — 5 524 154,95 рублей;
- прочие расходы — 19 292 191 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
Показатель		Учтенная по договорам	Резерв сомнительных долгов	Поступило		Выбыло			Остаток	
В тысячах рублей с десятичным знаком				По договорам (сделкам)	Штрафы, пени, неустойки	Погашено	Списано на фин. результат	Списано на резерв сомнительных долгов	Текущая	Просроченная
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	3669,7	(0,0)	0,0	0,0	(1501,8)	(0,0)	(0,0)	5171,5	0,0
покупателей		0,7	(0,0)	0,0	0,0	(1016,8)	(0,0)	(0,0)	1017,5	0,0
поставщиков		3669,0	-	0,0	-	(485,0)	(-)	-	4154,0	-
Всего долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	0,0	-	0,0	-	(0,0)	(-)	-	0,0	-
по беспроцентным займам		0,0	-	-	-	-	-	-	0,0	-
ИТОГО дебиторская задолженность		3669,7	(0,0)	0,0	-	(1501,8)	(-)	(-)	5171,5	-

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

Резерв по сомнительным долгам не создавался

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

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 26 009,39 руб. (Списочная численность работников на 31.12.2025 — 1 чел.
Среднемесячная зарплата — 105989,59 руб.

Директор ООО «МЕЛИССА МСК» / _____ / Малаева С.С.