

Общество с ограниченной ответственностью «АМАЛЬФИ»

123104 г. Москва Тверской бульвар д. 3, пом. VI, 1-й этаж, ком.3

ОГРН 1187746878989 ИНН 7703466334 КПП 770301001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АМАЛЬФИ» за 2025 год составлена в соответствии с ПБУ 4/99 и Приказом Минфина РФ № 66н.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АМАЛЬФИ» (ИНН 7703466334, КПП 770301001, ОКПО 33732116, ОКОПФ 12300, ОКФС 16). Юридический адрес: 123104, Город Москва, б-р Тверской, дом 3, помещение VI, этаж 1, комната 3.

Уставный капитал – 100 000 руб. Основной вид деятельности: ОКВЭД 56.10 – Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (включая рестораны, кафе, доставку готовых блюд, продажу еды на вынос).

Генеральный директор - Хартакопуло Ирина Ильинична.

Не подлежит обязательному аудиту.

2. Основа формирования отчетности

Применяется упрощенная форма бухгалтерской отчетности для малых предприятий. Учетная политика: УСН (налог на прибыль в ОФР отражен как 1 869 тыс. руб.); запасы - по FIFO; основные средства - без переоценки, линейная амортизация; дебиторка без резервов обесценения. Изменения в учетную политику за 2025 г. не вносились. Отчетность соответствует ФСБУ и НК РФ.

3. Финансовые показатели деятельности

Ключевые показатели баланса (тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Изменение
Активы (баланс)	25 922	36 200	- 10 278
Капитал	19 303	21 839	- 2 536
Дебиторская задолженность	5 967	10 443	- 4 476
Запасы	10 060	14 595	- 4 535
Денежные средства	5 499	8 862	- 3 363

Анализ финансового результата

Чистая прибыль снизилась с 6 779 тыс. руб. (2024) до 4 243 тыс. руб. (2025) на 37% (2 536 тыс.руб.)

Факторы увеличения в контексте ОКВЭД 56.10:

- Соотношение расходов по обычной деятельности к выручке с 92% в 2024г. до 95% в 2025г. на 3%, из-за увеличения объемов производства блюд/доставки, роста цен на продукты питания, инфляции

- Налог на прибыль увеличился в 2025г. на 271 тыс. руб. (на 17%) в сравнении с 2024г.

4. Пояснения к балансу

Внеоборотные активы (код 1150)

Основные средства (1150): 942 тыс. руб.

Нематериальные активы (1170): 0 тыс. руб.

Оборотные активы

- Запасы (1210): 10 060 тыс. руб. (сырье, товары).
- Денежные средства (1250): 5 499 тыс. руб. (расчетные счета, касса).
- Дебиторская задолженность (1240): 5 967 тыс. руб., в т.ч. покупатели 128 тыс. руб.

Капитал и обязательства

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Изменение
Капитал (1300)	19 303	21 839	- 2 536
Кредиторская задолженность (1520)	6 619	12 861	- 6 242
Долгосрочные займы (1410)	0	1 500	-1 500

Капитал снизился на 2 536 тыс. руб. за счет выплаты дивидендов за 2024г. и снижения чистой прибыли в 2025 г. в сравнении с 2024г. Краткосрочная кредиторская задолженность снизилась на 94%.

Долгосрочные заемные средства полностью погашены.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка (2110): 186 500 тыс. руб. Расходы (2120): 177 458 тыс. руб. Проценты к уплате (2330): 0 руб. Прочие доходы/расходы: нетто-убыток 2 930 тыс. руб. Нет связанных сторон, крупных сделок или господомощи. События после 31.12.2025: отсутствуют.

Генеральный директор

Хартакопуло Ирина Ильинична