

# Общество с ограниченной ответственностью «Карвайн»

123022, Москва г, 2-я Звенигородская ул, дом 13, строение 37, комната 3  
ИНН/КПП: 7703416894/770301001, ОГРН: 1167746880289

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

## 1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Карвайн» (ИНН 7703416894, КПП 770301001, ОКПО 04637786, ОКОПФ 12300, ОКФС 16). Юридический адрес: 123022, Москва г, 2-я Звенигородская ул, дом 13, строение 37, комната 3.

Уставный капитал – 10 000 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 - Карлов Валентин Валерьевич.

Бухгалтерская отчетность 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 16 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)	943	1 502	-559
Капитал	-3 387	-1 826	-1 561
Дебиторская задолженность	31	282	-251
Запасы	320	326	-6
Денежные средства	23	259	-236

### Анализ финансового результата

Чистый убыток увеличился с 1 457 тыс. руб. за 2024 год до 1 562 тыс. руб. за 2025 год (рост убытка 105 тыс. руб., или на 7,2%).

### Основные факторы изменения финансового результата:

- Выручка уменьшилась на 17,2% (- 308 тыс. руб.), вследствие снижения клиентского потока по основному виду деятельности (ОКВЭД 56.10). Налог на УСН уменьшился на 2 тыс. руб. пропорционально снижению выручки.
- Прочие доходы уменьшились с 44 тыс. руб. до 0 тыс. руб. (-44 тыс. руб.)

- Расходы по обычным видам деятельности сократились с 3 216 тыс. руб. за 2024 год до 2 949 тыс. руб. за 2025 год (уменьшение на 267 тыс. руб., или 8,3%), в том числе коммерческие расходы уменьшились на 107 тыс. руб. (с 2 521 тыс. руб. до 2 414 тыс. руб.)
- Прочие расходы увеличились на 21 тыс. руб. (с 50 тыс. руб. за 2024 год до 71 тыс. руб. за 2025 год)

#### 4. Пояснения к балансу

##### Внеоборотные активы (код 1150)

Основные средства: отсутствуют. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (1170): 570 тыс. руб.

##### Оборотные активы

- Запасы (1210): 320 тыс. руб. (сырье, товары).
- Денежные средства (1250): 23 тыс. руб. (расчетные счета, касса).
- Дебиторская задолженность (1240): 31 тыс. руб.

##### Капитал и обязательства

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Изменение
Капитал (1300)	-3 387	-1 826	-1 561
Кредиторская задолженность (1520)	148	221	-73
Долгосрочные займы (1410)	4 144	3 074	+1 070
Краткосрочные заемные средства (1510)	38	32	+6

Капитал снизился с –1 826 тыс. руб. на 31.12.2024 до –3 387 тыс. руб. на 31.12.2025 вследствие увеличения непокрытого убытка за 2025 год. Краткосрочная кредиторская задолженность сокращена с 221 тыс. руб. до 148 тыс. руб. (уменьшение на 33%), долгосрочные заемные средства увеличены с 3 074 тыс. руб. до 4 144 тыс. руб. за счет привлечения дополнительного финансирования. Краткосрочные заемные средства выросли с 32 тыс. руб. до 38 тыс. руб. (на 6 тыс. руб.).

#### 5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка (2110): 1 480 тыс. руб. Расходы (2120): 2 949 тыс. руб. Проценты к уплате (2330): 6 тыс. руб. Прочие расходы: 71 тыс. руб., прочих доходов не было Нет связанных сторон, крупных сделок или господомощи. События после 31.12.2025: отсутствуют

Генеральный директор

В.В. Карлов