

Общество с ограниченной ответственностью «МАЛАХИТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МАЛАХИТ».

1.2. Юридический адрес – 354364, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Просвещения (Адлерский р-н), д. 166А.

1.3. Дата государственной регистрации – 29.06.2009 г.

ОГРН 1092367002012

ИНН 2317053781 КПП 231701001

ОКПО 61961386

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Административный отдел – 1 человек.

Производственный отдел – 2 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником является:

- Мкртычева Н.Л. с долей (в процентах) 100.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.
- Подача напитков.

Для ведения деятельности имеется лицензия на розничную продажу алкоголя при оказании услуг общепита.

ООО «МАЛАХИТ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 г. № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы минус расходы».

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мкртычева Н.Л. (приказ № 1-лс от 29.06.2009).

Бухгалтерский учет, отчетность, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание сторонней организации по договору № 3 от 04.06.2025.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «МАЛАХИТ» на 2025 год утверждена приказом от 25 декабря 2024 г. Согласно учетной политики в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утвержденными протоколом ИПБ России от 25.04.13 . № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5 % от валюты баланса..

Основных средств организация не имеет. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

4. Нематериальные активы.

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в Обществе НМА не числятся.

5. Расшифровка запасов.

Наименование показателей	На 31 декабря 2024 г. (т.р.)	Изменения за период (т.р.)		На 31 декабря 2025 г. (т.р.)
		затраты	списано	
Товары	1757	7113	6509	2361
Оборудование	29	138	58	109
Итого				2470

6. Расшифровка дебиторской задолженности.

Наименование показателей	На 31 декабря 2024 г. (т.р.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (т.р.)		На 31 декабря 2025 г. (т.р.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	272	29	272	29
Итого				29
в т.ч. просроченная задолженность				-

7. Расшифровка кредиторской задолженности.

Наименование показателей	На 31 декабря 2024 г. (т.р.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (т.р.)		На 31 декабря 2025 г. (т.р.)
		поступило	списано	
Краткосрочная КЗ	210	189	210	189
Итого				189
в т.ч. просроченная задолженность				-

8. Инвентаризация

Инвентаризация проведена на 28 декабря 2025 года. В ходе инвентаризации недостатков и излишков, расхождений по документам и бухгалтерскому учету не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 8505 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

На снижение уровня выручки повлияла конкуренция, снижение посещаемости по причине сложившегося неблагоприятного курортного сезона. На финансовые результаты деятельности за 2025 год, показатель чистого дохода отразилось также увеличение расходов по причине повышения цен поставщиков.

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Директор

Мкртычева Н.Л.