

Общество с ограниченной ответственностью «РИМОН»

121099, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер 1-й Смоленский, д.
22/10, помещ. 3/П

ИНН/КПП: 9704036539/770401001, ОГРН: 1207700422280

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

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Римон» (ИНН 9704036539, КПП 770401001, ОКПО 46320218, ОКОПФ 12300, ОКФС 16). Юридический адрес: 121099, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, пер 1-й Смоленский, д. 22/10, помещ. 3/П.

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 - Ильягуев Урил Натаншалмиевич.

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 1 483 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)	44 331	30 054	+14 277
Капитал	8 966	-2 338	+11 304
Дебиторская задолженность	1 899	1 772	+127
Запасы	1 198	2 809	-1 611
Денежные средства	35 072	18 512	+16 560

Анализ финансового результата

Чистый финансовый результат улучшился с убытка 6 649 тыс. руб. за 2024 год до прибыли 11 302 тыс. руб. за 2025 год (прирост 17 951 тыс. руб.)

Факторы увеличения в контексте ОКВЭД 56.10:

- Выручка выросла на 41,8% (+ 23 832 тыс. руб.), увеличение связано с ростом клиентского потока за счет внедрения новых маркетинговых акций, расширением ассортимента меню. Налог на УСН увеличился на 907 тыс. руб.
- Прочие доходы уменьшились с 278 тыс. руб. до 271 тыс. руб. (-7 тыс. руб.)

- Расходы по обычным видам деятельности выросли с 60 685 до 63 990 тыс. руб. (+3 305 тыс. руб.), в т.ч. коммерческие расходы +6 346 тыс. руб. (с 29 132 до 35 478 тыс. руб.) из-за роста цен на продукты питания, услуги, инфляции.
- Прочие расходы также выросли +492 тыс. руб. (с 1 125 до 1 617 тыс. руб.)
- Проценты к уплате увеличились + 1 170 (с 1 611 до 2 781 тыс. руб.)

4. Пояснения к балансу

Внеоборотные активы (код 1150) Основные средства (1150): 6 075 тыс. руб.
Нематериальные активы (1170): 88 тыс. руб.

Оборотные активы

- Запасы (1210): 1 198 тыс. руб. (сырье, товары).
- Денежные средства (1250): 35 072 тыс. руб. (расчетные счета, касса).
- Дебиторская задолженность (1240): 1 899 тыс. руб., в т.ч. покупатели 26 тыс. руб.

Капитал и обязательства

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Изменение
Капитал (1300)	8 966	-2 338	+11 404
Кредиторская задолженность (1520)	3 743	3 081	+662
Долгосрочные займы (1410)	27 230	27 700	-470
Краткосрочные заемные средства (1510)	4 391	1 611	+2 780

Капитал увеличился на 11 404 тыс. руб. за счет использования прибыли 2025 г. на погашение непокрытого убытка прошлых лет. Краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 21,5%, за счет увеличения объемов закупок в конце года.

Долгосрочные заемные средства уменьшились на 1,7% в результате частичного погашения задолженности по кредитам и займам. Краткосрочные заемные средства увеличились за счет начисления процентов по договору займа.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка (2110): 80 902 тыс. руб. Расходы (2120): 63 990 тыс. руб. Проценты к уплате (2330): 2 781 руб. Прочие доходы/расходы: нетто-убыток 1 346 тыс. руб. Нет связанных сторон, крупных сделок или госпомощи. События после 31.12.2025: отсутствуют.

Генеральный директор

У.Н. Ильягуев