***ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ***
***«ДРУЗЬЯ»***
**ОГРН 1167746441917 ИНН 9710011370 КПП 770301001**
Юридический адрес: 121069, г. Москва, ул. Никитская м., дом 16/5

ИФНС № 7703 по г. Москве

от ООО «ДРУЗЬЯ» ИНН 9710011370

**Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

ООО «ДРУЗЬЯ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ,

Основным видом деятельности общества является «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания» ОКВЭД 56.10

ООО «ДРУЗЬЯ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г составляет 55 человек. Обособленные подразделения отсутствуют.

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей. Участниками являются:
- Батушанский Александр Викторович с долей 60 процентов;
- Левинсон Мария Владимировна с долей 20 процентов;
- Азарова Ирина Александровна с долей 20 процентов.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета, применяемым в Российской Федерации.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
Организация применяет следующие способы учёта:
- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Основные средства: первоначальная стоимость составляет 11710 тыс. рублей, оприходовано в течение года основных средств на сумму 1407 тыс. рублей , амортизация основных средств 4743 тыс. рублей, балансовая стоимость на коней года составила 8374 тыс. рублей.

В строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены предоставленные займа на 9500 тыс. рублей.

В строке 1210 «Запасы» отражена сумму 8259 тыс. рублей. Это товарные запасы предприятия на конец года.

Денежные средства на конец 2025 года составляет 20686 тыс. рублей.

Дебеторская задолженность на конец 2025 года составляет 4856 тыс рублей, в том числе:
- расчеты с поставщиками (авансы выданные) - 734 тыс рублей
- расчеты по налогам и сборам – 1767 тыс. рублей
- расчеты с разными дебеторами и крелиторами – 2355 тыс рублей
Просроченной дебеторской задолженности на конец года не числится.

Долгосрочные заемные средства 674 тыс рублей. Это долг перед учрелителями по договорам займа: Азарова И.А. долг составляет 450 тыс рублей, Левинсон М.В. долга на 31.12.2026 года составляет 223,9 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2026 года составляет 14862 тыс. рублей, в том числе :
- задолженность перед поставщиками 8201 тыс. рублей
- расчеты с покупателями и заказчиками 10 тыс. рублей
- расчеты по налогам и сборам (налог УСН) 4732 тыс. рублей
- долг по НДС 62 тыс рублей
- расчеты по социальному страхованию 1109 тыс. рублей
- задолженность по заработной плате 748 тыс. рублей
Просроченной кредиторской задолженности на конец года не числится.

Выручка за год 337 198 тысяч рублей, расходы – 263 752 тыс. рублей. Чистая прибыль составила 73 446 тыс. рублей

Генеральный директор _____ /_Егорова Е.В./
/ФИО/