

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Фалькон»/ ООО «Фалькон»
- ИНН/КПП, ОГРН: 7703410589 / 770301001 ОГРН 1167746467130 дата регистрации: 16.05.2016 г.
- Юридический адрес: 123112, г. Москва, 1-й Красногвардейский проезд, д. 21, стр. 2, этаж 84, помещение № 8403
- Основной ОКВЭД: 56.10. Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- Признак субъекта МСП: Общество откосится к категории МСП (сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства)
- Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 296 человек
- Обособленные подразделения имеются.
КПП 504445001
Адрес: 141508, Московская обл., Солнечногорск г.о., г. Солнечногорск, Прибрежная ул., стр. 2
Обособленное подразделение (ОП), не выделено на отдельный баланс.

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Уставной капитал составляет 10 000 рублей. Единственным участником является Сиротина Оксана Валерьевна, с долей 100 процентов.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись.

Организация не входит в состав группы компаний.

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Галутва Евгений Викторович действует на основании устава / приказа № БН от 28.10.2025

Кадровый учет осуществляется сотрудником отдела персонала.

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется сотрудником бухгалтерии.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Затраты на приобретение активов, не превышающих 100 000 руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году отсутствовали.

8. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости

Списание осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

9. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;

- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

11. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Имеются особенности учета НДС, льгота согласно подпункту 38 пункта 3 статьи 149 Налогового кодекса РФ

12. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

13. Аренда

Расходы по аренде признаются в составе расходов на основании договора аренды.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны отсутствуют.

Выплата дивидендов в 2025 году производилась.

Сумма выплаченных дивидендов составила 21 000 000 (Двадцать один миллион рублей, 00 копеек) рублей.

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь не получалась.

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Компания планирует продолжить вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «30» марта 2026 г.

Руководитель _____ Галутва Евгений Викторович

