

Общество с ограниченной ответственностью "ФЕЛИЧЕ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО "ФЕЛИЧЕ". Юридический адрес — 107140, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Красносельский, пер 3-Й Красносельский, дом 19, строение 11, помещение 3Н.

Дата государственной регистрации — 21.03.2024г

Основной вид деятельности — ОКВЭД 56.10- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 человек.

Уставный капитал составляет 100 тыс. руб.

Участниками общества являются:

Александрова Кристина Юрьевна

Ковалев Алексей Григорьевич

Номинальная стоимость доли (в рублях) каждого 50 тыс. руб.

Генеральный директор общества — Александров Адриан Красимиров.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО "ФЕЛИЧЕ". применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО "ФЕЛИЧЕ". применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО "ФЕЛИЧЕ". не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Инвентаризация проведена по состоянию	Примечания
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	—
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 36 363 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 18 245 тыс. руб., т.е. фактически на 50%. Расходы по обычным видам деятельности составили 33 786 тыс. руб., что превышает расходы 2024 г. на 16 878 тыс. руб., т.е. и расходы увеличились почти в 2 раза пропорционально росту выручки. Прочие доходы за 2025г. составили 14 тыс. руб., прочие расходы 532 тыс. руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 467 тыс. руб. Налог при упрощенной системе налогообложения составил 592 тыс. руб.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

По строке 1150 баланса отражена стоимость основных средств на 31.12.2025г. в сумме 77 тыс. руб.

По строке 1170 баланса отражен предоставленный займ на 31.12.2025г. в сумме 610 тыс. руб.

По строке 1210 баланса отражена стоимость материалов на 31.12.2025г. в сумме 6 тыс. руб.

По строке 1250 баланса отражены остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах на 31.12.2025г. в сумме 1 368 тыс. руб.

По строке 1240 баланса отражена дебиторская задолженность 182 тыс. руб.

По строке 1300 баланса отражен собственный капитал организации — совокупность имеющихся у компании средств, принадлежащих участникам в сумме 649 тыс. руб. в том числе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в сумме 549 тыс. руб., уставный капитал 100 тыс. руб.

По строке 1520 баланса отражены краткосрочные обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчётной даты в сумме 1 593 тыс. руб.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1 Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

7. Дата составления текстовых пояснений: 12 марта 2026 года.

Генеральный директор _____

Александров Адриан Красимиров