

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Фуд Сити Групп» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Фуд Сити Групп», именуемое в дальнейшем Общество, создано 14 сентября 2010 года на основании решения участников.

Юридический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Фактический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 10 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. участниками Общества являются:

Новиков Аркадий Анатольевич, доля 45%

Линник Александр Вячеславович, доля 22,5%

Линник Виктор Вячеславович, доля 22,5%

Бенмамар Камель, доля 10%

Размер уставного капитала составляет 22,2 тыс.рублей, уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 г. составила 16 человек.

1.1. Основная деятельность

Основным видом деятельности Общества в 2025 г. являлась: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2025 ГОД

Общество относится к субъектам малого бизнеса.

Отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту. Общество предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

2.1. Бухгалтерский баланс

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражаются в отчетности по остаточной стоимости.

Актив.

Внеоборотные активы

В активе отражена остаточная стоимость основных средств в сумме **4 127 тыс.руб.**

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Оборотные активы

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Остаток запасов на 31.12.2025 составил 3 529 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 21 359 тыс.руб.

Остаток расходов будущих периодов в сумме составил 234 тыс.руб.

Итог по строке 1240 составил 21 593 тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 г остаток денежных средств составил **2 149 тыс.руб.**

Пассив.

Раздел «Капитал и резервы»

Нераспределенная прибыль на начало 2025 года составила 12 508 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 14 854 тыс.руб.

Изменение за 2025 год составляет (+) 2 347 тыс.руб.

- Чистая прибыль за 2025 год составила 39 209 тыс.руб.
- В 2025 на выплату дивидендов учредителям было направлено 36 861 тыс.руб.

Уставный капитал 22 тыс.руб.

Итог по строке «Капитал и резервы» составил **14 876 тыс.руб.**

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 16 606 тыс.руб.

2.2. Отчет о финансовых результатах

Признание выручки

Общество применяет освобождение от налогообложения на добавленную стоимость на основании пп 38 пункта 3 статьи 149 Налогового Кодекса РФ. Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, на товары и услуги, подлежащие налогообложению на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Показатели отчета о финансовых результатах, тыс.руб.

Выручка	(+) 343 324
Себестоимость продаж	(-) 99 592
Валовая прибыль	(+) 243 732
Коммерческие расходы	(-) 175 348
Управленческие расходы	(-) 8 798
Прочие доходы	(+) 5 009
Прочие расходы	(-) 10 928
Прибыль до налогообложения	(+) 53 665
Налог на прибыль	(-) 14 458
Чистая прибыль	(+) 39 209

Текущий налог на прибыль составил (-) 14 458 тыс.руб.

По итогам года финансовый результат (чистая прибыль) составила **39 209 тыс.руб.**

Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства.

Дата 25.03.2026

Генеральный директор

Пивторан С.Е.