Общество с ограниченной ответственностью «Аквилегия»

ИНН 7707448865 КПП 770701001 ОГРН 1217700060907
127006, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 7, помещ. 3/1
р/с 40702810638000184528 в ПАО Сбербанк
к/с 30101810400000000225 БИК 044525225

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «Аквилегия».
Юридический адрес – 127006, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 7, помещение 3/1
Дата государственной регистрации – 15.02.2021 г.
Основной вид деятельности (ОКВЭД) - 56.10 «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания».
Обособленные подразделения: Кафе «Донер Хаус», кафе «Му-Му» по адресу: 142007, Московская обл., г. Домодедово, Аэропорт Домодедово тер., стр. 1а.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 9 (девять) чел.
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.
Участники: Баранов Василий Николаевич с долей 100 процентов.
Генеральный директор общества – Баранов Василий Николаевич.
Бухгалтерский учет ведется Генеральным директором.
Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Аквилегия» 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 «Аквилегия» 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.

2.1 Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 158	(261)	122	-	-	(268)	-	-	-	-	-	2 280	(528)
	За 2024 г.	1 220	(36)	938	-	-	(225)	-	-	-	-	-	2 158	(261)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 158	(261)	122	-	-	(268)	-	-	-	-	-	2 280	(528)
	За 2024 г.	1 220	(36)	938	-	-	(225)	-	-	-	-	-	2 158	(261)

2.2 Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 370	-	31 222	(30 840)	-	-	X	X	1 752	-
	За 2024 г.	1 152	-	38 651	(38 434)	-	-	X	X	1 370	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	159	-	6 178	(6 238)	-	-	-	-	99	-
	За 2024 г.	69	-	6 492	(6 402)	-	-	-	-	159	-
Товары	За 2025 г.	1 211	-	25 044	(24 602)	-	-	-	-	1 653	-
	За 2024 г.	1 083	-	32 159	(32 032)	-	-	-	-	1 211	-

2.3 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительным
				в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	61 511	-	26 323	-	(60 592)	-	(42)	-	27 242	-
	За 2024 г.	17 448	-	61 433	-	(17 370)	-	-	-	61 511	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 487	-	5 148	-	(4 487)	-	-	-	5 148	-
	За 2024 г.	5 655	-	4 487	-	(5 655)	-	-	-	4 487	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 877	-	6 223	-	(2 877)	-	(42)	-	6 223	-
	За 2024 г.	540	-	2 877	-	(540)	-	-	-	2 877	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 163	-	14 163	-	(14 163)	-	-	-	14 163	-
	За 2024 г.	11 081	-	14 163	-	(11 081)	-	-	-	14 163	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	39 635	-	-	-	(38 835)	-	-	-	800	-
	За 2024 г.	-	-	39 635	-	-	-	-	-	39 635	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	790	-	-	-	-	-	790	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	222	-	-	-	(104)	-	-	-	119	-
	За 2024 г.	78	-	144	-	-	-	-	-	222	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	125	-	-	-	(125)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	93	-	125	-	(93)	-	-	-	125	-
Итого	За 2025 г.	61 511	-	26 323	-	(60 592)	-	(42)	X	27 242	-
	За 2024 г.	17 448	-	61 433	-	(17 370)	-	-	X	61 511	-

2.4 Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 310	-	-	(11 305)	-	-	5
	За 2024 г.	11 310	-	-	-	-	-	11 310
Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 310	-	-	(11 305)	-	-	5
	За 2024 г.	11 310	-	-	-	-	-	11 310
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 752	2 075	-	(13 327)	-	-	6 499
	За 2024 г.	8 812	9 499	-	(559)	-	-	17 752
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 934	1 907	-	(1 934)	-	-	1 907
	За 2024 г.	559	1 934	-	(559)	-	-	1 934
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 265	-	-	(5 265)	-	-	-
	За 2024 г.	4 999	266	-	-	-	-	5 265
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 050	168	-	-	-	-	4 218
	За 2024 г.	1 911	2 139	-	-	-	-	4 050
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 691	-	-	(1 661)	-	-	30
	За 2024 г.	1 038	652	-	-	-	-	1 691
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 077	-	-	(937)	-	-	140
	За 2024 г.	78	999	-	-	-	-	1 077
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 736	-	-	(3 531)	-	-	205
	За 2024 г.	227	3 509	-	-	-	-	3 736
Итого	За 2025 г.	29 062	2 075	-	(24 632)	-	X	6 504
	За 2024 г.	20 122	9 499	-	(559)	-	X	29 062

2.5 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	30 840	38 434
Затраты на оплату труда	8 865	18 702
Отчисления на социальные нужды	2 433	3 723
Амортизация	268	225
Прочие затраты	96 701	92 534
Итого по элементам	139 106	153 617
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	139 106	153 617

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом Генерального директор ООО «Аквилегия» от 27.12.2024

- Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом;
- В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий;
- Лимит кассы не применяется согласно п. 2 Указания Банка России № 3210-У (упрощенный порядок кассовых операций) и закону № 209-ФЗ;
- Применяет освобождение от НДС согласно п. 38 ч. 3 ст. 149 НК РФ.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 160 392 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 44%. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 17 367 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 31 %. Причины отклонений: Снижение показателей связан с увеличением цен на закупку товаров, снижение спроса, инфляцией и понижением уровня платежеспособности покупателей и т.п.

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.

6. **Дата составления текстовых пояснений**: 30.03.2026 г.

Генеральный директор  В.Н. Баранов