

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

ООО «АЛДА»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АЛДА» ИНН 9715466220

Место нахождения: г. Москва.

Основным видом деятельности организации является - Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (код ОКВЭД 56.10).

Другими обычными видами деятельности являются:

- Подача напитков (ОКВЭД 56.30).

Уставный капитал – 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Эндлиной Софье Константиновне.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор – Эндлина Софья Константиновна.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

Обязательному аудиту отчетность не подлежит.

2. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом руководителя.

В 2025 году изменения в учетную политику не вносились.

Применяются:

- упрощенные способы учета;
- линейный способ начисления амортизации;
- оценка МПЗ по способу ФИФО;
- доходы и расходы признаются методом начисления;
- резерв по сомнительным долгам не формировался (существенных рисков не выявлено);
- оценочные обязательства не создавались ввиду отсутствия оснований.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3. Оборотные активы

Дебиторская задолженность — 494 тыс. руб.

Денежные средства — 99 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность, признанная безнадежной, отсутствует.

4. Капитал и обязательства

Собственный капитал имеет отрицательное значение (-) 2 593 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 31.12.2025 г. составил 2 603 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства (займы учредителя) — 2 986 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность — 200 тыс. руб.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет.

5. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год — 3 084 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности — 4 648 тыс. руб.

Чистый убыток — 1 649 тыс. руб.

Налог по упрощенной системе налогообложения — 31 тыс. руб.

Полученный убыток носит операционный характер и обусловлен высоким уровнем постоянных расходов (аренда).

6. Существенные события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, влияющих на финансовое положение организации, не выявлено.

7. Связанные стороны

Операции со связанными сторонами, оказывающие существенное влияние на финансовую отчетность, отсутствуют.

8. Государственная помощь

Государственная поддержка в 2025 году не получалась.

9. Заключительные положения

Бухгалтерская отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты ее деятельности за 2025 год.