Общество с ограниченной ответственностью "Юнифуд"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

г.Москва **23.03.2026г.**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО "Юнифуд"

1.2. Юридический адрес 125480, Город Москва, ул. Вилиса Лациса, дом 33, корпус 1, квартира 43

1.3. Дата государственной регистрации 23.07.2018г.

1.4. Является субъектом малого предпринимательства с 10.10.2024 (микропредприятие).

1.5. Основной вид деятельности, заявленный в 2025г. в ЕГРЮЛ - 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания. В 2026г. планируется смена ОКВЭД на 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность сотрудников в 2025г. – 1,3 человек, внешних совместителей 0,2.

1.6. Уставный капитал составляет 200 000,00 рублей. Единственным участником (100% доли) является Тимофеев Игорь Сергеевич. Задолженность по внесению доли в уставный капитал отсутствует.

Генеральный директор Общества Тимофеев Игорь Сергеевич (дата записи в ЕГРЮЛ 03.04.2025)

1.7. Общество применяет основную систему налогообложения.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность

является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 0612.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Основные средства – Сейф Bordogna BRIXIA 1 шт., приобретен и принят к учету в декабре 2025г., первоначальная стоимость 290 тысяч рублей.

4. Нематериальные активы – отсутствуют.

5. Финансовые вложения - Общество в 2025г. предоставляло процентный заем, остаток непогашенной задолженности составил на конец периода 780 тысяч рублей.

Дебиторская задолженность составляет 2 135 тысяч рублей, в том числе, авансы, выданные поставщикам товаров (работ, услуг) 1 861 тысяча рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 1 881 тысяч рублей, в том числе по расчетам с поставщиками товаров (работ, услуг) 863 тысячи рублей, авансы, полученные от покупателей (заказчиков) 972 тысячи рублей.

Краткосрочная задолженность по полученным Обществом займам на 31.12.2025г. составила 1 586 тысяч рублей. Основным заемщиком является учредитель Тимофеев И.С. на основании договоров беспроцентного займа на пополнение оборотных средств.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества от реализации услуг за отчетный период составила 9 720 тысяч рублей (без НДС). Прочие доходы составили 156 тысяч рублей, в том числе 156 тысяч рублей – проценты к получению по предоставленным займам.

Себестоимость реализованных услуг 9 262 тысяч рублей, в том числе расходы на оплату труда персонала и страховые взносы 860 тысяч рублей. Управленческие расходы 295 тысяч рублей, в том числе расходы на оплату труда и страховых взносов 219 тысяч рублей. Прочие расходы 94 тысячи, в том числе расходы на услуги банков 71 тысяча.

По данным налогового учета заявлен к уплате налог на прибыль по результатам 2025 года в сумме 77 тысяч. рублей

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 161 тыс. руб.

В отчетном году выплата дивидендов участникам общества не производилась.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор И.С.Тимофеев