

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АЛЕКСАНДРИЯ»

за 2025 год

г. Сочи

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Поле	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕКСАНДРИЯ»
Сокращенное наименование	ООО «АЛЕКСАНДРИЯ»
Дата государственной регистрации	10.12.2018
ОГРН	1182375112215
ИНН	2367006480
КПП	236601001
Орган регистрации	Межрайонная инспекция ФНС России №16 по Краснодарскому краю
Юридический адрес	354000, Краснодарский край, г Сочи, ул Московская, дом 22, помещение 338-364
Почтовый адрес	Совпадает с юридическим адресом

Численность сотрудников Общества составила:

Показатель	На	На	На
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Среднесписочная численность, чел.	9	10	4

Обязательный аудит:

- Общество **НЕ подлежит** обязательному аудиту

1.2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (код ОКВЭД: **56.10**)

- Деятельность Общества **не подлежит** лицензированию.
 - Общество в течение 2025 года деятельность, подлежащую лицензированию, **не вело**.
-

1.3. Филиалы и представительства

- **Обособленные подразделения отсутствуют.**
-

1.4. Структура капитала и участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000,00 руб.

- Уставный капитал **полностью оплачен**

Сведения об участниках Общества:

По состоянию на	Участник (ФИО / Наименование)	Доля в уставном капитале, %
31.12.2024	Иванова Виктория Игоревна	100
31.12.2025	Иванова Виктория Игоревна	100

- Изменений состава участников в 2025 году **не происходило.**
-

1.5. Информация об органах управления

Высший орган управления: Решение единственного учредителя

Коллегиальные органы управления:

- **не создавались**

Едиличный исполнительный орган:

- Должность: **Директор**
- ФИО: **Иванова Виктория Игоревна**
- Действует на основании: **Устава**

Ведение бухгалтерского учета:

- осуществляется **директором**
-

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) — действующими ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Учетная политика, действующая на период 2025 года, утверждена Приказом № У-3 от «29» декабря 2024 г.

Основные допущения учетной политики:

- имущественная обособленность
- непрерывность деятельности
- последовательность применения учетной политики
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности

Критерий существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему показателю составляет не менее **10** процентов.

2.2. Изменения в учетную политику

- В учетную политику по бухгалтерскому учету в 2025 году изменения **не вносились.**

2.3. Исправление ошибок

- В результате проведенного контроля правильности учета операций в 2025 году **существенных ошибок не выявлено.**

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

На основании Приказа руководителя от 27.11.2025 г. № ИНВ-2025 проведена инвентаризация:

- материально-производственных запасов
- расчетов с бюджетом
- расчетов с дебиторами и кредиторами
- основных средств
- денежных средств

Результаты инвентаризации:

- Недостач и излишков **не установлено**

2.5. Организация бухгалтерского учета

Форма ведения учета:

- автоматизированная с применением программного продукта «**1С:Предприятие**»

2.6. Учет активов и обязательств в иностранной валюте

- Сделки в иностранной валюте **не осуществлялись.**

2.7. Нематериальные активы (НМА)

- **Нематериальных активов в Обществе не имеется.**

2.8. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

Лимит стоимости активов, характеризующихся признаками основных средств, установлен в размере 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020)

Активы стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода и учитываются в составе материально-производственных запасов с обеспечением надлежащего контроля их наличия и движения.

Переоценка основных средств:

- **не производится**

Метод начисления амортизации: линейный способ

Учет объектов ОС стоимостью ниже лимита:

- учитываются в составе **материально-производственных запасов**

2.9. Финансовые вложения

- **Финансовые вложения в 2025 году отсутствовали**

2.10. Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019)

Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии: по средней себестоимости

Создание резерва под обесценение запасов:

- **не создается**
-

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются **равномерно** в течение периода, к которому данные расходы относятся.

2.12. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Резерв по сомнительным долгам:

- не создается

Классификация задолженности:

- Краткосрочная (до 12 месяцев)

3. Анализ финансового состояния

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Величина чистой прибыли, тыс. руб.	1 254	4 312	-
Размер уставного капитала, тыс. руб.	10	10	10

- Чистые активы Общества **превышают** уставный капитал.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (стр. 1150, 1160)

По строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены основные средства в сумме **366** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства (первоначальная стоимость)	541	0	0
Накопленная амортизация	175	0	0
Остаточная стоимость	366	0	0

4.2. Запасы (стр. 1210)

По строке 1210 «Запасы» по состоянию на 31.12.2025 года отражены запасы в сумме **18 729** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье и материалы	15 150	12 275	14 382
Товары для перепродажи	3 579	0	0
Готовая продукция	0	0	0

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	0	0	0
Незавершенное производство	0	0	0
ИТОГО запасов	18 729	12 275	14 382

4.3. Налог на добавленную стоимость (стр. 1240)

По строке 1240 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **0 тыс. руб.**

4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность составляет **41 тыс. руб.**

4.5. Денежные средства (стр. 1250)

По строке 1250 «Денежные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены денежные средства в сумме **8 тыс. руб.**

Структура денежных средств:

Наименование	Счет БУ	Сальдо на 31.12.2025, тыс.руб.
Касса	50	-
Расчетные счета	51	8
Валютные счета	52	-
Специальные счета	55	-
ИТОГО		8

4.6. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **41 тыс. руб.**

4.7. Уставный капитал (стр. 1310)

Уставный капитал Общества составляет **10 тыс. руб.**

- Уставный капитал **оплачен полностью**
- Изменений уставного капитала в течение 2025 года **не производилось.**

4.8. Нераспределенная прибыль (стр. 1370)

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 года составляет - **21 546 тыс. руб.**

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 31.12.2024	- 22 800
Чистая прибыль 2025 года	1 254
Использовано прибыли (дивиденды и пр.)	-
Остаток на 31.12.2025	- 21 546

4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность составляет **9 657** тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность:

- отсутствует

4.10. Кредиты и займы (стр. 1410, 1510)

- Кредиты и займы по состоянию на 31.12.2025 года **составляет 33 403 тыс. руб.**

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110)

Выручка за 2025 год составила **53 442** тыс. руб. (за 2024 год — 45 781 тыс. руб.).

Структура выручки:

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
От продажи товаров	-	-
От выполнения работ	-	-
От оказания услуг	53 442	45 781
ИТОГО	53 442	45 781

5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили **49 886** тыс. руб. (за 2024 год — 39 597 тыс. руб.).

5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Показатель	2025 год	2024 год
Прочие доходы	0	0
Прочие расходы	763	1 111

5.4. Налог на прибыль (стр. 2410)

- Общество применяет **УСН, совместно с основной системой налогообложения применяется НДС**

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил **676** тыс. руб. (за 2024 год — 761 тыс. руб.).

6. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

В 2025 году операции между Обществом и указанными связанными сторонами **не осуществлялись**. Задолженность (дебиторская/кредиторская) по расчетам с ними на отчетную дату **отсутствует**.

6.2. Оценочные и условные обязательства

- Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в обществе **отсутствуют**.
-

6.3. События после отчетной даты

- Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, **Общество не имеет**.
-

6.4. Непрерывность деятельности

Руководство Общества подтверждает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев с отчетной даты) и не имеет намерения к ликвидации. Принцип непрерывности соблюдается.

6.5. Информация о рисках

В процессе осуществления хозяйственной деятельности имеют место следующие риски:

- **Кредитный риск** — риск неисполнения обязательств контрагентами. Для минимизации риска Общество осуществляет регулярный мониторинг дебиторской задолженности.
 - **Валютный риск** — не оказывает существенного влияния, так как операции в иностранной валюте отсутствуют.
 - **Правовые риски** — связаны с изменением законодательства. По мнению руководства, вероятность сохранения текущего положения является высокой.
-

Директор

Иванова Виктория Игоревна / _____ /

«30» марта 2026 г.