

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

ООО «ТЕРЕК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1. Сокращенное наименование – ООО « ТЕРЕК»

1.2. Юридический адрес 107113, г.Москва вн.тер.г. муниципальный округ Сокольники, пл. Сокольническая, д. 4А, этаж подвал, помещ. /ком. 1/21

1.3. Дата государственной регистрации 13.01.2021 г.

1.4. Численность сотрудников: 1(генеральный директор.

1.5. Уставный капитал составляет 1 200 000,00. Оплачен полностью.

Единственный участник Общество является Яцура Людмила Михайловна с долей 100 процентов.

1.6 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

1.7. Вид деятельности – 56.10.- ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

1.8. Управляющие органы

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Яцура Людмила Михайловна, действующий на основании Устава без доверенности.

В связи с отсутствием в штатном расписании главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского учета возлагаются на генерального директора Яцуру Людмилу Михайловну приказ № 1/1 от 19.05.2023г.

**2. Информация об учетной политике.**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3.Актив Баланса**

В Активе Баланса за 2025 г.

по стр. 1210 -Запасы 1420 тыс. руб. из них;

Наименование показателя	На 31.12.2024 г. тыс. руб.	Изменение за период		На 31.12.2025 г. тыс. руб.
		затраты	списано	
товары	1846	3464	4752	558
арендная плата		685		685
к уплате торговый сбор		119		119
интернет, твердые отходы, коммунальные затраты		58		58
			Итого	1420

По стр. 1250. – Дебиторская задолженность 6646 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г. тыс. руб.	Поступившие и погашены в		На 31.12.2025 г. тыс. руб.
		2025 г. тыс. руб.		
		поступило	списано	
Договора беспроцентного займа долгосрочные	6830	3695	4086	6439
Доставка яндекс. еда	6	1805	1809	2
Обеспечительный взнос аренда.	200			200
бюджет		5		5
			Итого	6646

По стр. 1250. – Денежные средства- 81 тыс. руб.

#### 4. Пассив Баланса

В Пассиве баланса за 2025 г.  
по стр. 1410 – Заемный средства

Наименование показателя	На 31.12.2024 г. тыс. руб.	Поступившие и погашены в		На 31.12.2025 г. тыс. руб.
		2025 г. тыс. руб.		
		поступило	погашено	
Кредитные договора С ПАО «Сбербанк» долгосрочные				
№ 9718167612-24-1 от 23. 01.2024 г.	2206	24	481	1749
№ 9718167612-23-6 от 15. 08.2023 г.	2546		547	1999
№ 9718167612-24-2 от 02.11.2024 г.	2204		202	2002
№ 9718167612-25-1 от 19.02. 2025 г		537	95	442
			Итого	6192

По стр. 1520 – Кредиторская задолженность. В сумме 232 тыс. руб. из них;

- обязательства перед поставщиками – 77 тыс. руб.

- обязательства перед бюджетом – 155 тыс. руб.

В бухгалтерском учёте признаны прочие расходы Общества, которые не принимаются в налоговом учёте и не уменьшают налог на прибыль. Прочие расходы в сумме 2546 тыс. руб. отнесены за счёт нераспределённой прибыли.

#### **5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

В 2025 году Общество продолжало осуществлять деятельность, направленную на оказание услуг ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год и в сравнении с предыдущим периодом предоставлены непосредственно в Отчете о финансовых результатах.

Выручка организации за отчетный период составила 15598 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с резким уменьшением спросом посетителей.

#### **6. Соблюдение принципа непрерывной деятельности**

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

#### **7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 г.

Генеральный директор



Л. М. Яцура.