# «Кейтеринговая компания «Глобус»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 5504115384, КПП 550301001 620048, 644043, г. Омск, ул. Кемеровская, д.2
Телефон 8-904-98-06-921
Расчетный счет № **40702810201240003535** в **Ф-Л ЗАПАДНО - СИБИРСКИЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"**, БИК **047162812**, корреспондентский счет **30101810465777100812**

*Пояснительная записка.*

Общество с ограниченной ответственностью «КК «Глобус» является субъектом малого предпринимательства, поэтому сдается бухгалтерская отчетность в упрощенном виде.

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является: ОКВЭД 56.10. Деятельность ресторанов и кафе.

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила 80 человек.

Руководство текущей деятельностью ООО «КК «Глобус» осуществляется директором Гуральником Максимом Владимировичем.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями НК РФ «Упрощенная система налогообложения»

**«Упрощенная система налогообложения»** Доходы, уменьшенные на величину расходов. В 2022 году хозяйственная деятельность предприятия ООО «КК «ГЛОБУС» «**Упрощенная система налогообложения»** Доходы, уменьшенные на величину расходов.

В 2022 году хозяйственная деятельность предприятия ООО «КК «ГЛОБУС» осуществляло деятельность **населению и юридическим лицам**.

Поступление денежных средств на расчетный счет ООО «КК «ГЛОБУС» от физических лиц через платежный терминал **Интернет-эквайринг.** В Декларации по УСН за 2022 год получено доходов с юридическими лицами 153 823 тыс. руб. Налог к уплате 1 538 тыс. руб.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

Товары, приобретаемые для перепродажи, материалы для изготовления учитываются по фактической стоимости их приобретения. Применяемый метод оценки при продаже – по средней себестоимости. Расходы на продажу включаются в издержки обращения.

Амортизация основных средств предприятия производится линейным методом. Основные средства, стоимость приобретения которых не превышает 100 тысяч рублей, при вводе в эксплуатацию списываются сразу на расходы.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

АКТИВ

- Статья 1150 Материальные внеоборотные активы: Основные средства (витрины холодильные, кофемашина, кофемолка-дозатор, льдогенератор) в организации уменьшенные на Амортизацию ОС. (счет 01) - 2364 тыс. руб.
- Статья 1210 Запасы материалы, продукция в кофейнях 21091 тыс. руб.
- Статья 1250 Денежные средства денежные эквиваленты: Сумма счетов: 51, 50, 52 – 806 тыс. руб.
- Статья 1230 Финансовые и другие оборотные активы: Дебиторская задолженность поставщиков (обеспечительный взнос за аренду в торговых центрах), органов соц. страхования (ФСС), расходы будущих периодов составляет – 5345 тыс. руб.
- ПАССИВ
- Статья 1370 Капитал и резервы: Сумма счетов 80. 84 – (37558) тыс. руб. убыток совокупный за 2021, 2022 г.
- Статья 1410 Долгосрочные заемные средства (Займ, Овердрафт) счет 67.2 – 58925 тыс. руб. Из них: займ СУШИ-Маркет – 57082,00 и
  Овердрафт Банка ОТКРЫТИЕ – 1843,00.
- Статья 1510 Начисленные % за Займ счет 67.04 – 489 тыс. руб.
- Статья 1520 Кредиторская задолженность перед поставщиками, бюджетом по налогам и сборам составляет - 7750 тыс. руб. Из них:

Сч. 60.01 перед поставщиками – 1782,00 тыс. руб.
Сч. 68.12 налог УСН за 2022 – 538,00 тыс. руб.
Сч. 69. Страховые взносы – 4646,00 тыс. руб. мораторий на период с апреля по сентябрь 2022
Сч. 76. Начисленные % от Сервиса ЯНДЕКС.ЕДА и ДЕЛИВЕРИ.КЛАБ - 783,00 тыс. руб.

За 2022 год по хозяйственной деятельности предприятие получило убыток в размере – 11459 тыс. руб. За период с 2021 по 2022 год совокупный убыток составил 37558 тыс. руб.

Компания «КК «Глобус» в период с 2021 по 2022 года вкладывалось в развитие деятельности общепита, открытие новых Кофеен в торговых центрах.

Но к сожалению форс-мажорные ситуации с Пандемией, с вводами санкций для нашего бизнеса повлекли за собой убытки.

Пришлось срочно закрыть 2 убыточные торговые точки в крупных торговых центрах, упал трафик посетителей.

Закупалось новое оборудование, проводилась строительство в помещениях, открывались новые рабочие места. Например: Среднесписочная численность **2020 года – 19 человек, в 2021 году – 49 человек, в 2022 году – 80 человек**.

Динамично развиваемся. В тоже время с целью сохранения клиентской базы повышение цен на реализацию продукции проводилось в небольшом размере, чтобы не получить отток гостей.

Директор ООО «КК «Глобус» Гуральник М.В.

**24.03.2023**