

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Отель Сервис» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Отель Сервис» (далее-Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №14 по Тюменской области 29.10.2008г. Свидетельство о государственной регистрации № 72 001918167, ИНН 7202191456, КПП 720301001, юридический адрес: г. Тюмень, ул.Советская д.20

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Единственным участником общества, владельцем 100% доли в уставном капитале, является физическое лицо Раца Светлана Викторовна.
3. Основной вид деятельности: деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания ОКВЭД 56.10
4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 43 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в рублях.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписывается директором Шерстневой Ксаной Александровной.

Общество представляет годовую отчетность и бухгалтерскую (финансовую) отчетность участнику Общества, в налоговый орган.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Отель Сервис» утверждена приказом директора от 25.12.2022 №12 УП. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3.Основные показатели деятельности ООО «Отель Сервис» за 2023 год

Выручка по основному виду деятельности:

тыс.руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Выручка от продажи продукции работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в том числе:	81 813	63 565	+ 18 248
Деятельность ресторанов	81 813	63 565	+ 18 248

тыс.р
уб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Проценты к получению	275	62	+213
Прочие доходы	141	93	+ 48

Расходы на производство и реализацию продукции:

К расходам относятся затраты по ресторану - это закуп продуктов, посуды, инвентаря, оборудования, аренда помещения, заработная плата административных работников, работников производства и работников зала, отчисления с заработной платы, обучение, медицинские осмотры, расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, реклама, амортизация, прочие расходы.

Наименование показателя	2023	2022	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Материальные затраты	28 067	26 913	+ 1 154
Фонд оплаты труда	29 588	24 074	+ 5 514
Аренда нежилых помещений	7 722	5 754	+ 1 968
Амортизация	949	830	+ 119
Прочие затраты	8 563	6 857	+ 1 706
Итого расходы по обычным видам деятельности	74 889	64 428	

В 2023г. произошло увеличение по всем статьям расходов, в связи с увеличением доходов деятельности.

Материальные внеоборотные активы (стр.1150)

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Основные средства Производственный и хозяйственный инвентарь	3 450	3 309	+ 141

Запасы (стр.1210)

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
производственные запасы	475	390	+ 85
материалы	11	63	- 52
	486	453	+ 33

Денежные средства (стр.1250)

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Денежные средства	4 032	3 394	+ 638

Дебиторская задолженность (стр.1230)

тыс.

руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 565	1 458	+ 107
Авансы выданные	199	165	+ 34
Прочая	414	471	- 57
Итого:	2 178	2 094	+84

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2023г нет. В течение 2023г Общество не создавало резерв по сомнительным долгам.

Краткосрочные заемные средства (стр.1510)

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Краткосрочные заемные средства	0	6 574	- 6 574

По постановлению Правительства РФ от 27.02.2021 № 279 Обществу предоставлен кредит на восстановление предпринимательской деятельности (расходы, связанные с осуществлением любой предпринимательской деятельности Заемщика).

Кредиторская задолженность (стр.1520)

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 629	383	+ 1246
Авансы полученные	431	232	+199
Расчеты по налогам и сборам	976	593	+ 383
Расчеты с персоналом	983	64	+ 919
Прочая	3	2	+ 1
Итого:	4 022	1 274	+ 2 748

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 983 494 руб. (оплата за декабрь 2023 г., по сроку: 12.01.2024).

Финансовый результат

Финансовый результат Общества (прибыль или убыток) складывается из финансового результата от продажи продукции (работ, услуг), иных материальных ценностей и доходов от прочих операций, уменьшенных на сумму расходов по этим операциям.

тыс. руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Валовая прибыль	+ 6 924	-848	+ 7 772
Управленческие расходы	- 1 569	-907	- 662
Прибыль от продаж	+ 5 355	-1 755	+7 110

Обществом по итогам деятельности 2023 года получен доход.

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год нет.

Оценочные обязательства и резервы

По состоянию на 31.12.2023г отсутствуют

- оценочные обязательства, предполагающие очень высокую или высокую вероятность, будущего уменьшения экономических выгод Общества
- условные обязательства, исполнение которых способно оказывать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Общества.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 в организации не создавался, в связи с отсутствием просроченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на оплату отпусков не создается.

Директор Шерстнева К.А.

25.03.2024г.