Общество с ограниченной ответственностью «МАЗАЛЬ ТОВ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «МАЗАЛЬ ТОВ» ИНН 2628061231, ОГРН 1222600007046 зарегистрирован: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №11 по Ставропольскому краю. Основным видом деятельности Общества в 2025 году является деятельность ресторанов и услуг по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10).

Формы бухгалтерской отчетности:

1) бухгалтерский баланс (упрощенная форма);
2) отчет о финансовых результатах;

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. (ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утвержденный приказом Минфина от 4 октября 2023 года №157н.)

2. Основные положения учетной политики.

ООО является коммерческой организацией, целью деятельности общества является извлечение прибыли путем оказания услуг гражданам и юридическим лицам, не противоречащим законам РФ.:

Основными источниками финансирования ООО служат:

- ✓ Доходы по ОКВЭД 56.10 (деятельность ресторанов и услуг по доставке продуктов питания), а именно:
  -оказание услуг общественного питания в кафе «Мазаль Тов» по адресу: 357700, Ставропольский край, г. Кисловодск, пр-т Победы, д. 4Б

В целях налогообложения предпринимательской деятельности ООО применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге учета доходов и расходов организаций», порядок заполнения которой установлен Министерством финансов Российской Федерации.

3. Основные показатели деятельности ООО за 2025 год.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства на расчетных счетах организации на 31.12.2025г.: Сбербанк в размере 8 149,61 рублей; Альфа банк в размере 178,00 рублей, АО «Т Банк» в размере 0,00 рублей, АО «Россельхозбанк» в размере 0,00 рублей.

Строка 1300 «Капитал» в размере 1245 тысячи рублей, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на счете 84.

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства» в размере 1166 тысяч рублей включает в себя средства, полученные как помощь от учредителя, числится на счете 66.02

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 87 тысяч рублей включает в себя задолженность: ООО «Гигиена-Сервис» в размере 2 тысячи рублей, ИП Гасанов А.М., в размере 2 тысячи рублей, ИП Григорян Д.Ф. в размере 20 тысяч рублей, ИП Сухоруков В.В. в размере 19 тысяч рублей, ООО «Евромаркет» в

размере 18 тысяч рублей, которые числятся на счете 60.
Задолженность по счету 71 в размере 22 тысяч рублей.
Задолженность по счету 68 в размере 4 тысячи рублей.

Выручка по строке 2110 Отчета о финансовых результатах включает доход в размере 3255 тысяч рублей от оказания услуг общественного питания.

Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» в размере 3720 тысяч рублей включает расходы:

Заработная плата	906 536,60
Налоги СФР	273 774,06
Продукты	1 602 855,23
Упаковка, моющие	349 283,00
Услуги по рекламе в средствах массовой информации	405 000,00
Обновление программного обеспечения	11 450,00
Услуги по вывозу мусора	79 105,64
СЭС (лабораторные исследования)	24 731,00
Ветстанция	7 865,00
Инвентарь	35 100,00
Спец. Оценка условий труда работников	6 300,00
Обучение по охране труда сотрудников	18 000,00

Строка 2330 «Проценты к уплате» включает процент по краткосрочному кредиту в размере 25 тысяч рублей выплаченный АО «Т Банк».

Строка 2350 «Прочие расходы» включает услуги банка по расчетно кассовому обслуживанию в размере 474 тысячи рублей.

Строка 2410 «Налог на прибыль (доход) организации » включает начисленный налог по УСН «доходы» 6% за 2025г. в размере 98 тысяч рублей.

Генеральный директор

ООО «МАЗАЛЬ ТОВ» _____ /Э.Б. Михайлова/