Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2025г и отчёту о финансовых результатах за 2025г. Общества с ограниченной ответственностью «Ямщик-АС».

1. ООО «Ямщик-АС», ИНН 2628032671/ КПП 262801001,Юридический адрес: Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Красивая, 45. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. « О бухгалтерском учёте» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

2.Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ. Годовая бухгалтерская отчетность общества сформирована на основе образцов из ФСБУ 4 /2023г. Состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений и пояснения к ним, с кодами, с учетом применяемой группировки показателей, в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности раскрытия информации в отчетности 5% от валюты баланса. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценивание не создается. Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

3.Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 56.10.1 (Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания ). Среднесписочная численность сотрудников-2 человека. В 2025году Общество по основному ОКВЭД деятельности не осуществляло. В связи с трудным экономическим положением для обеспечения хозяйственной деятельности, пополнения оборотных средств в целях погашения задолженности по коммунальным платежам, налогам и прочим обязательствам в бюджет учредителем (доля в уставном капитале-61%) оказана безвозмездная финансовая помощь денежными средствами.

3.1Прибыль по итогам года-314000 рублей, в связи с этим произошло изменение капитала в сторону увеличения(приложение).
3.2Остаток суммы кредиторской задолженности переводится в разряд долгосрочного обязательства, долгосрочные заемные средства на конец года и отражается по строке 1410.
3.3Расходы по обычным видам деятельности включают в себя расходы по коммунальным и иным платежам-453000 рублей.
3.4Прочие доходы отражают суммы, полученные как безвозмездную финансовую помощь учредителя, имеющего долю в уставном капитале более 50% и долгосрочного займа учредителя-723000 рублей, для пополнения оборотных средств, в целях погашения задолженности по коммунальным платежам, налогам и прочим обязательствам.
3.5Начислен налог по УСН -6% (Доходы), включая доначисления за прошлый период
3.6Прибыль организации по итогам года составила-314000 рублей, в связи с этим произошло увеличение капитала (приложение). Иная существенная информация о финансовом положении Общества на 01.01.2026 года отсутствует.

Директор ООО «Ямщик-АС» Какалов А.П.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1022601319795 ИНН 2628032671 «ЯМЩИК-АС» КПП 262801001 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ ГОРОД-КУРОРТ КИСЛОВОДСК