

Общество с ограниченной ответственностью

«РЕСТОРАТОР»

300012, Россия, г.Тула, пр.Ленина, д.97, кафе-бар «Штаб»

ИНН 7106054440 КПП 710701001

тел. (4872) 700-083 бухг.

«12» марта 2026г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Ресторатор"
Сокращенное наименование	ООО "Ресторатор"
Адрес	300012, Тульская обл, г Тула, пр-кт Ленина, 97, Кафе-Бар "Штаб"
ИНН/КПП	7106054440 / 710701001
Единоличный исполнительный орган	Директор Устименко Алексей Альбертович
Основной вид деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом — 68.20
Система налогообложения	УСН с объектом «Доходы»

ООО «Ресторатор» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет осуществляется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета в соответствии с Планом счетов, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н. Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации в бухгалтерском учете. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Инвентаризацию имущества и обязательств осуществлять в случаях, предусмотренных законодательством, в том числе ежегодно при составлении годовой бухгалтерской отчетности. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

3. Основные средства и нематериальные активы

Строка баланса	Основное средство	Остаточная стоимость на 31.12.2024, руб.	Начисление амортизации (износа), руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2025, руб.
1150	Нежилое помещение	3 347 012,49	39 415,26	3 307 597,23

4. Финансовые и другие оборотные активы

Строка баланса	Наименование	На 31.12.2024, руб.	На 31.12.2025, руб.
1240	Депозитные счета	0,00	506 610,00
1240	Дебиторская задолженность, в том числе:	172 606,59	57 850,70
1240	Займы выданные	100 000,00	0
1240	Расчеты с покупателями и заказчиками	0,00	52 666,11
1240	Сальдо ЕНС, 68.90	67 422,00	0,00
1240	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 184,59	5 184,59
1240	Итого	172 606,59	564 460,70

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Устименко Людмила Ивановна, доля участия - 100%.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляет 2 446 598,73 руб.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 156 513,74 руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 2 603 112,47 руб.

6. Краткосрочные заемные средства

Строка баланса	Наименование	На 31.12.2024, руб.	На 31.12.2025, руб.
1510	Расчёты по краткосрочным кредитам и займам	1 103 700,00	1 103 700,00

7. Кредиторская задолженность

Строка баланса	Наименование	На 31.12.2024, руб.	На 31.12.2025, руб.
1520	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 901,86	18 445,98
1520	Расчеты с покупателями и заказчиками	9060,36	30 000,00
1520	Расчеты по налогам и сборам	12 899,00	37 827,00
1520	Расчеты с подотчетными лицами	68 972,75	68 972,75
1520	Итого	103 833,97	155 245,73

Директор ООО «Ресторатор»



Устименко А.А.