

**Пояснения к
бухгалтерской
(финансовой)
отчетности
за 2025 год**

2025 год

1.Сведения об ООО «База Общепит»

- 1.1 Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «База Общепит»
- 1.2. Сокращенное наименование предприятия: ООО «База Общепит»
- 1.3. Юридический адрес: 656012 Алтайский край, г.Барнаул, пр-д Тальменский,19
- 1.4. Почтовый адрес: 656012 Алтайский край, г.Барнаул, пр-д Тальменский,19
- 1.5. Дата государственной регистрации: свидетельство серии 22 № 003908359 от 20.02.2015г., основной государственный регистрационный N 1152224000884
- 1.6. Уставный капитал предприятия составляет 7 296 тыс.руб.
- 1.7. Состав участников:
Емелин Владимир Павлович - 100%;
;
- 1.8. Общество не имеет филиалов и представительств.
- 1.9. В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
Аренда и управление собственным или арендованным имуществом.
- 1.10. За 2025 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 4 человека.
- 1.11. По состоянию на 31 декабря 2025 года Единоличный исполнительный орган Общества – директор – Чернов Вячеслав Валерьевич

сновные элементы учетной политики предприятия .

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в течение 2025 года осуществлялось следующими уполномоченными лицами:
- за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 - главным бухгалтером ООО «База Общепит» - Обидина Наталия Викторовна

2.Характеристика финансово-хозяйственной деятельности предприятия за отчетный год.

Основными направлениями деятельности предприятия в 2025г. были:

1. Аренда и управление собственным или арендованным имуществом.

АНАЛИЗ И СТРУКТУРА доходов и расходов предприятия, тыс.руб.

	2025	2024
1. Выручка от оказанных услуг	13671	13129
2. Коммерческие расходы	11240	10722
в том числе:		
Материальные затраты	141	181
Расходы на оплату труда	3170	2822
Отчисления в фонды	893	710
Амортизация	2856	2870
Прочие затраты	4180	4139
3. Прочие доходы	5546	10060
В том числе		
Дивиденды	5546	9788
Страхование имущества		272
4. Прочие расходы	61	28
В том числе:		
Благотворительность	33	
Услуги банка	28	28
5. Прибыль до налогообложения	7916	12439
8. Налог УСН	137	134
9. Прибыль	7779	12305

Основной причиной роста прибыли от продаж в 2025 году явилось увеличение объемов продаж на 542 тыс. руб. за счет повышения арендной платы.

Коммерческие расходы за 2025г. также выросли. Рост за 2025г. составил 518 тыс.руб., -это произошло в связи с индексацией заработной платы работников. Расходы на оплату труда и отчисления в фонды увеличились на 531 тыс.руб, амортизация уменьшилась на 14 тыс.руб, а также произошло снижение расходов по материальным затратам на 40 тыс.руб. и увеличение коммунальных платежей на 41 тыс.руб., за счет повышения тарифов.

Снижение прочих доходов составило в 2025 году 4242 тыс.руб., что обусловлено снижением выплаты дивидендов ООО «МПА Групп» ИНН 2221200989

Увеличение прочих расходов произошло за счет оказания благотворительной деятельности на 33 тыс. рублей.(Фонд «Без границ»)

Сведения о заемных средствах.

В 2025 году сумма погашения заемных средств составила 10400 тыс.руб.

Задолженность по договору займа №б/н от 15.07.2015г на 01.01.2026г составляет 19400 тыс.руб.

Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств за 2025г, уменьшилась на 1548 тыс. руб., за счет списания основного средства и составила 81294 тыс.руб. Сумма накопленной амортизации на 31.12.2025г, составила 24142 тыс. руб. в т.ч. начисленной за 2025г- 2856 тыс. руб. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Сумма незавершенного строительства на 31.12.2025 г. составляет 282 тыс.руб.

Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	-----
Материально-производственные запасы	31.12.2025	-----
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	-----

В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не обнаружено.

Структура дебиторской и кредиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности по предприятию по состоянию на 1 января 2026г снизилась на 92 тыс. руб., и составила 368 тыс. руб. Это произошло в связи с перечислением авансовых платежей по налогу на упрощенную систему налогообложения.

	Сумма задолжен, тыс.руб,	Дата образования
Расчеты с покупателями и заказчиками	66	31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	31.12.2025
Расчеты по налогам и сборам (сальдо ЕНС)	299	31.12.2025
ИТОГО	368	

За отчетный период Обществом резервы по сомнительным долгам не создавались, Признаков обесценения нет. Задолженность проверена на сомнительность,

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2026 года увеличилась на 109 тыс. руб. и составила 330 тыс.руб. в том числе:

Кредиторская задолженность ООО «База Общепит» по заключенным договорам поставки 222 тыс. руб.

	Сумма задолжен, тыс.руб,	Дата образования
Расчеты с покупателями и заказчиками	21	31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	201	31.12.2025
ИТОГО	222	

Сумма кредиторской задолженности по налогам и сборам на 01.01.2026г составляет 33 тыс. руб. Кредиторская задолженность перед внебюджетными фондами по состоянию на 01 января 2026 года составляет 75 тыс.руб.

Сведения о собственном капитале общества

	Показатель	2025год	2024 год
1,	Сумма чистых активов,тыс.руб	31386	23607
2,	Уставный капитал, тыс.руб	7296	7296

Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой увеличились на 7779 тыс. руб..

ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Фактическая среднесписочная численность персонала за 2025 года составила 4 человека. Фонд оплаты труда за 2025 год составил 3170 тыс.руб.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г, № 48н на протяжении 2025 года связанными сторонами являлись

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «БазаОбщепит»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.
1	Емелин Владимир Павлович	РФ, 656049, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Папанинцев, д. 97, кв. 72	Учредитель	Устав	100	Выплата дивидендов	0

Перечень субъектов, на которые ООО «БазаОбщепит» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «БазаОбщепит»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Отношение к связанным сторонам	Виды операций	Объем операций, тыс.руб	Задолженность на 01.01.2026, тыс.руб.
1	ООО «МПА Групп»	656011, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Ленина, 116-31	ООО «БазаОбщепит» участник 37,5%	Покупка доли общества	-	38
3	ООО «МПА Групп»	656011, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Ленина, 116-31	Является арендатором складских помещений, принадлежащих ООО «База	Договор аренды	2465	-

		Общепит»			
--	--	----------	--	--	--

Условные факты хозяйственной деятельности, оценочные обязательства

По состоянию на 01.01.2026 г, Обществом оформлялись поручительства в пользу третьих лиц, предоставлялся залог.

По состоянию на 01.01.2026 г, Общество выступает поручителем по следующим договорам:

Договор поручительства №б/н от 17.10.2018 г сумма 30000 тыс. руб.

Кредитор-ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад»

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств нет, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Информация о деятельности

ООО «База Общепит» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор

ООО «База Общепит»

Чернов В.В.

Главный бухгалтер

Обидина Н.В.

