

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Фуд сервис» за 2025 год

Общие сведения. ООО «Фуд сервис» (ОГРН 1075074016555, ИНН 5021016360) является субъектом малого предпринимательства, юридический адрес: Московская обл., г. Подольск, мкр. Климовск, пр-д Бережковский, д.10

Основной вид деятельности: Деятельность предприятия общественного питания по прочим видам организации питания (ОКВЭД 56.29).

Среднесписочная численность — 12 человек.

Основа составления отчётности. Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Учётная политика. Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

Уставный капитал: 10000 (десять тысяч) руб.

Расшифровка показателей баланса.

Запасы. На 31.12.2025 запасы составляют 330 тыс. руб. (продукты, посуда, хозяйственные товары и прочее).

Дебиторская задолженность. На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 289 тыс. руб., в т.ч. задолженность по поставщикам на сумму 193 тыс. за счет новых поставок. Просроченной задолженности нет.

Денежные средства. Остаток денежных средств на расчётном счёте — 5400 тыс. руб., в кассе — 151 тыс. руб.

Кредиторская задолженность. На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 1243 тыс. руб., в том числе: перед поставщиками товаров — 210 тыс. руб.; расчеты с покупателями и заказчиками — 53 тыс. (аванс); по налогам и сборам — 276 тыс. руб. (НДФЛ 61 тыс. начисленную за вторую половину декабря 2025 выплата происходила в январе 2026, УСН за 4 кв. 25 — 215 тыс.); расчеты по социальному страхованию и обеспечению 236 тыс. (взносы за дек.2025 — 234 тыс., травматизм за дек.2025 — 2 тыс.); расчет с персоналом по оплате труда 468 тыс. — за декабрь 2025 года, срок выплаты 14.01.2026.

Генеральный директор



Михалева Ю.Н. 23.03.2026