

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Лопасненская трапеза» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Лопасненская трапеза» (ОГРН 1215000039561, ИНН 5048058181) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 142301, Московская обл, г.о. Чехов, г Чехов, ул Литейная, д. 9, ком. 3

Основной вид деятельности: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10.76), Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (ОКВЭД 56.21) Среднесписочная численность – 5 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Применяемая система налогообложения – УСН (объект Доходы)

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Доходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются кассовым методом.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены торговым оборудованием (стеллажи, витрины, холодильники) остаточной стоимостью 546 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 850 тыс. руб., накопленная амортизация – 304 тыс. руб.

4.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

На 31.12.2025 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы Составляют 110 тыс. руб.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы состоят из программного обеспечения для кассового оборудования. Движения нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов не было.

4.3. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 3748 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи (цветы, горшки, удобрения) – 298 тыс. руб.
- Готовая продукция – 658 тыс. руб.
- Малоценного оборудование и запасы 2792 тыс. руб.

4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

На 31.12.2025 денежные средства и денежные эквиваленты составляют 1208 тыс. руб.

- Расчетные счета 512 тыс. руб.
- Касса 693 тыс. руб.
- Переводы в пути 3 тыс. руб.

4.5. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 73 тыс. руб.

- Дебиторская задолженность по выданным авансам Поставщикам 69 тыс. руб.
- По налогам и сборам 4 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 170 тыс. руб., в том числе:

- По налогам и сборам – 170 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «Лопасненская трапеза» _____ Фомичев К.А.

Главный бухгалтер _____ Фомичев К.А.