Общество с ограниченной ответственностью « Венеция »

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика организации.

1.1. ООО «Венеция» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ зарегистрирована 20.07.2010г.

1.2. Юридический адрес : г.Санкт-Петербург, ул.4-я Советская д.18/9 Лит.А, пом.3-Н

1.3. Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД : - 56.10. Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб. (Десять тысяч руб.) Участниками являются:

- Голстян Н.Б. с долей 100 процентов

1.5. Сведения о руководстве и главном бухгалтере :

Генеральный Директор Общества – Голстян Н.Б.

Главный бухгалтер - Миронова И.Н..

1.6. Общество не подлежит обязательному аудиту.
1.7. Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах составлен в тыс. руб

2. Общие положения

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. 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.

2.2. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.3. Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов: Кассовый метод признания доходов и расходов.

2.4. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Пояснения к строкам баланса

Пояснения № 1 к строке 1210 «Запасы»

Наименование показателя	период	На начало года (тыс.руб)	Поступление (тыс. руб.)	Амортизация (тыс.руб)	На конец периода (тыс.руб)
Запасы	За 2025г.	3035	8518	8369	3184
	За 2024г.	2472	8349	7786	3035

Запасы по строке 1210 баланса составляют товары, приобретенные для продажи

Пояснения № 2 к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование показателя	период	На начало года (тыс.руб)	Приход (тыс. руб.)	Расход (тыс.руб)	На конец периода (тыс.руб)
Денежные средства	За 2025г.	425	40514	40410	529
	За 2024г.	332	37519	37426	425

Денежные средства по строке 1250 - это движение денежных средств на расчетном счете

по сч.51 , по сч.50 «Касса», по сч.57 «Переводы в пути»

Пояснения № 3 к строке 1300 «Капитал»

Строка 1300 бухгалтерского баланса отражает сведения о собственном капитале

В ней объединены кредитовый остаток сч. 80 – «Уставный капитал» -

и сч.84 «Нераспределенная прибыль»

По результатам 2025г. по строке 1300 составляет: 3205 тыс.руб

По результатам 2024г по строке 1300 составляет : 2880 тыс.руб.

Пояснения № 4 к строке 1520 « Краткосрочная Кредиторская задолженность»

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс.руб)	Оборот по Дебету (тыс.руб.)	Оборот по Кредиту (тыс.руб.)	На конец периода (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность	За 2025г.	580	11084	11012	508
	За 2024г.	317	10557	10820	580

Кредиторская задолженность по строке 1520- это задолженность перед поставщиками товаров по сч.60 «Поставщики» , Задолженность по налогам и сборам по сч. 68 «Расчеты по налогам и сборам», задолженность по соц.страхованию по сч.69 «Расчеты по соц.страхованию», задолженность по зарплате по сч.70 «Расчеты с персоналом»

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Пояснения № 1 строка 2110 « ВЫРУЧКА»

Выручка за 2025г. составила 18893 тыс.руб. , что выше аналогичного показателя прошлого года на 959 тыс.руб.

Пояснения № 2 Строка 2120 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы за 2025г. составили 16390 тыс.руб. , что выше аналогичного показателя прошлого года на 707 тыс.руб.,

Пояснения № 3 строка 2350 Прочие расходы»

В данной строке отражена Арендная плата за помещение.

Арендная плата за помещение за 2025г. составляет 1978 тыс.руб., что выше аналогичного показателя за 2024г. на 303 тыс.руб.

Общество арендует помещение по долгосрочному договору аренды № б/н от 01.09.2012г.,без права выкупа. Ввиду того, что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018)

Пояснения № 4 строка 2410 «Налоги на прибыль (доходы)

В данной строке отражен налог уплаченный при Упрощенной системе налогообложения

«Доходы, уменьшенные на величину расходов» за 2025г

Пояснения № 5 строка 2400 « Чистая прибыль (убыток)

За 2025г прибыль составила 325 тыс.руб, что ниже чем аналогичный показатель за 2024г. на 67 тыс.руб.

Дата составления текстовых и табличных пояснений 23 марта 2026г.

Генеральный Директор ООО «Венеция» Голстян Н.Б.