

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «МЯТА» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МЯТА».

Сокращенное наименование: ООО «МЯТА».

1.3. Место нахождения: 410017, Саратовская обл, г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н.Г., д. 94/1А, кв. 14.

1.4. ИНН: 6454123942

1.5. КПП: 645401001

1.6. ОГРН: 1196451023570

1.7. Дата государственной регистрации: 01 ноября 2019 года.

1.8. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Сформирован полностью.

Участниками общества являются:

- Уният Наталия Викторовна (доля 50%, номинальная стоимость 5 000 руб.);
- Вострикова Наталья Александровна (доля 25%, номинальная стоимость 2 500 руб.);
- Девятайкина Екатерина Павловна (доля 25%, номинальная стоимость 2 500 руб.).

1.9. Основные виды деятельности:

Основной вид деятельности: 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

Дополнительные виды деятельности: розничная торговля кондитерскими изделиями, безалкогольными напитками, пивом; деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, ресторанов быстрого питания; подача напитков.

1.10. Численность сотрудников: Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. составила

1.11. Руководство и главный бухгалтер:

Директор: Уният Наталия Викторовна.

Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности: Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как является субъектом малого предпринимательства и не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числятся основные средства организации.

Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет 3 128 817,02 руб.

Накопленная амортизация на конец отчетного периода составляет 2 985 563,78 руб.

Остаточная стоимость основных средств, отраженная в балансе: 143 253,24 руб. (соответствует данным баланса – 143 тыс. руб.).

В отчетном году движение основных средств отсутствовало. Снижение остаточной стоимости по сравнению с предыдущим годом (с 367 тыс. руб. до 143 тыс. руб.) обусловлено начислением амортизации.

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения

В составе оборотных активов (строка 1240) отражены краткосрочные финансовые вложения:
 Депозитный счет в размере 1 700 тыс. руб.
 Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

6. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства		Расхождений не выявлено
Товары и готовая продукция		Расхождений не выявлено
Сырье и материалы		Расхождений не выявлено
Расчеты с дебиторами и кредиторами		Задолженность подтверждена актами сверки
Денежные средства в кассе и на счетах		Расхождений не выявлено

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

7. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

(данные представлены в тыс. руб.)

7.1. Оборотные активы

Запасы (стр. 1210): 690 тыс. руб.:

Сырье и материалы – 375 тыс. руб.

Товары для перепродажи – 314 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 6 994 тыс. руб.

Касса – 4 987 тыс. руб.

Расчетный счет – 1 317 тыс. руб.

Денежные переводы в пути – 690 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 5 822 тыс. руб.

Депозитный счет – 1 700 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 4 122 тыс. руб., в том числе:

Авансы выданные поставщикам – 532 тыс. руб.

Переплата по налогам – 2 190 тыс. руб.

Займы, выданные работникам – 1 400 тыс. руб.

7.2. Капитал и резервы

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль: 8 209 тыс. руб.

Итого Капитал (стр. 1300): 8 219 тыс. руб.

7.3. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 0 тыс. руб.

Другие долгосрочные обязательства (стр. 1450): 0 тыс. руб.

7.4. Краткосрочные обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 5 429 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками: 2 451 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам: 1 992 тыс. руб. (в том числе НДС, НДФЛ, налог на прибыль).

Задолженность по страховым взносам: 301 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом по оплате труда: 685 тыс. руб. (заработная плата за декабрь 2025 года, выплаченная в январе 2026 г.).

8. Анализ финансовых результатов деятельности

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка			
Расходы по обычным видам деятельности			
в том числе управленческие расходы			
Проценты к уплате	—	—	—
Прочие доходы			
Прочие расходы			
Налог на прибыль (доходы) организаций			
Чистая прибыль (убыток)			

Наблюдается увеличение выручки на 11% по сравнению с 2024 годом, что обусловлено ростом объема оказываемых услуг общественного питания и розничных продаж. Расходы по обычным видам деятельности выросли пропорционально выручке (+9%). В результате по итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере 22 644 тыс. руб., что на 2% выше показателя предыдущего года.

9. Перспективы развития

Планируется дальнейшее развитие деятельности в сфере общественного питания.

Организация нацелена на сохранение и увеличение объемов выручки.

Принцип непрерывности деятельности соблюдается. Общество имеет достаточный объем оборотных средств для исполнения обязательств в течение ближайших 12 месяцев.

Директор ООО «МЯТА»

_____/ Уният Н.В. /
02.03.2026 г.