

Общество с ограниченной ответственностью «РЕСТОРАН-ШАЛЕ»

141407, Московская область, г. Химки, ул. Панфилова, владение 19,
строение 3

ИНН/КПП 5047213324/504701001

р/с 40702810640000013506

ПАО «Сбербанк» в г. Москве БИК 044525225

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: ООО «Ресторан-Шале» (ИНН 5047213324)

Отчетный период: 2025 год

1. Общие сведения и основание подготовки

Настоящая отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и применимыми федеральными стандартами (ФСБУ).

Организация осуществляет деятельность в сфере общественного питания (код ОКВЭД 56.10.1).

2. Уставный капитал и сведения об участниках (Строка 1300)

Уставный капитал Общества составляет **4 000 тыс. руб.** и на 31.12.2025 оплачен полностью.

На отчетную дату распределение долей между участниками выглядит следующим образом:

1. **Саблин Д.В.** — 76% (3 040 тыс. руб.)
2. **Налча А.Г.** — 9% (360 тыс. руб.)
3. **Семенов Д.Г.** — 5% (200 тыс. руб.)
4. **Безбабных Э.В.** — 5% (200 тыс. руб.)
5. **Петунина Е.Ю.** — 3% (120 тыс. руб.)
6. **Агеенко И.Н.** — 2% (80 тыс. руб.)

В 2025 году решения о распределении прибыли не принимались, дивиденды **не начислялись и не выплачивались.**

3. Анализ собственного капитала и чистых активов

По состоянию на 31.12.2025 собственный капитал организации (стр. 1300) составил **(12 612) тыс. руб.**

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение
Капитал и резервы	(12 612)	17 674	-30 286

Отрицательное значение капитала вызвано чистым убытком за 2025 год в размере **30 286 тыс. руб.** Основными факторами стали временное снижение выручки (на 19% к уровню 2024 года) и значительные расходы на модернизацию бизнеса.

4. Внеоборотные активы и инвестиционная деятельность (Строка 1150)

В 2025 году организация провела масштабную программу обновления активов. Стоимость основных средств выросла с 43 871 тыс. руб. до **50 871 тыс. руб.**

- **Капитальный ремонт:** В отчетном периоде произведен капитальный ремонт помещений ресторана. Цель — повышение коммерческой привлекательности и приведение объекта в соответствие с современными стандартами.
- **Приобретение ОС:** Закуплено новое профессиональное оборудование и мебель.
Данные вложения являются долгосрочными и направлены на восстановление прибыльности в будущих периодах.

5. Кредиторская задолженность и займы (Строка 1410)

Для финансирования программы капитального ремонта и закупки основных средств были привлечены долгосрочные заемные средства.

- Объем долгосрочных обязательств увеличился на **25 262 тыс. руб.** и составил на конец года **60 987 тыс. руб.**
- Средства использованы целевым образом на инвестиционные цели.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Несмотря на наличие отрицательного капитала, руководство считает, что риск прекращения деятельности отсутствует:

1. **Завершение инвестиционной фазы:** Основные работы по ремонту и оснащению закончены.
2. **План оздоровления:** Разработан комплекс мер по маркетинговому продвижению и оптимизации затрат для выхода на безубыточность в 2026 году.

3. **Активы:** Реальная рыночная стоимость основных средств (50,8 млн руб.) обеспечивает устойчивость операционной модели.
4. **Поддержка собственников:** Участники и партнеры намерены продолжать развитие бизнеса.

Генеральный директор ООО «Ресторан-Шале» _____ / Батыгина А. Е. /
« 27 » марта 2026 г.
