

ООО «УК Рест сервис»

г. Москва, Авиаконструктора Микояна, д.12
ИНН \КПП

тел: +7 (495) 526-65-78
7714479221 /771401001

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации

ООО «УК Рест Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Компания ООО «УК-Рест сервис» занимается управлением ресторанами быстрого питания под брендом Ростикс. Общество оказывает услуги управления юридическим лицам, вид деятельности которых связан с деятельностью в сфере общественного питания. Общество, для получения прибыли исполняет, за вознаграждение, функцию единого исполнительного органа в таких юридических лицах, а также оказывает иные управленческие, консультационные и представительские услуги.

Дата регистрации 08.12.2021

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

70.22 — Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность сотрудников 2 человека.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» (8.3.27.1688), учет зарплаты и кадров – ЗУП Зарплата и управление персоналом, редакция 8.3, Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

ООО «УК Рест сервис»

г. Москва, Авиаконструктора Микояна, д.12
ИНН \КПП

тел: +7 (495) 526-65-78
7714479221 /771401001

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

4. Основные средства и НМА

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

По состоянию на 31.12.25 НМА отсутствуют.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 125252, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, ул Авиаконструктора Микояна, д. 12, помещ. 5/3. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется методом ФИФО. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

7. Капитал и расчеты с участниками

ООО «УК Рест сервис»

г. Москва, Авиаконструктора Микояна, д.12
ИНН \КПП

тел: +7 (495) 526-65-78
7714479221 /771401001

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.
Участником Общества является Хорошкова Анна Александровна с долей 100 процентов.
В 2025 году была выплата дивидендов в размере 15 551 029,5.

8. Обязательства

На 31.12.25 Общество не имеет невыплаченных кредитов и займов. Размер краткосрочной задолженности составляет -2014 тыс.рублей

9. Основная выручка -от продажи услуг консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления.

10. Органы управления

Генеральный директор ООО "УК РЕСТ СЕРВИС"- Конопелько Роман Владимирович.

Главный бухгалтер – Манухина Ирина Николаевна

Генеральный директор
управляющей организации ООО «УК Рест Сервис»

Конопелько Р.В.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	501	-	-	-	-	-	501	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	501	-	-	-	-	-	501	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	501	-	-	-	-	-	501	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	22 727	(22 727)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 273	(16 273)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	22 727	(22 727)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 273	(16 273)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 914	-	1 525	-	(2 914)	-	-	-	1 525	-
	За 2024 г.	3 350	-	2 875	-	(3 311)	-	-	-	2 914	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 959	-	379	-	(1 959)	-	-	-	379	-
	За 2024 г.	7	-	1 959	-	(7)	-	-	-	1 959	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	890	-	867	-	(890)	-	-	-	867	-
	За 2024 г.	3 304	-	890	-	(3 304)	-	-	-	890	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	257	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	43	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	4	-	-	-	-	-	43	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	22	-	18	-	(22)	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Итого	За 2025 г.	2 914	-	1 525	-	(2 914)	-	-	X	1 525	-
	За 2024 г.	3 350	-	2 875	-	(3 311)	-	-	X	2 914	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	479	479	2 849	2 849	3 311	3 311
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	379	379	1 959	1 959	7	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	100	100	890	890	3 304	3 304

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 033	1 637	-	(1 655)	-	-	2 014
	За 2024 г.	2 772	1 610	-	(2 349)	-	-	2 033
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	967	-	-	-	-	967
	За 2024 г.	2 282	-	-	(2 282)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 405	478	-	(1 405)	-	-	478
	За 2024 г.	-	1 405	-	-	-	-	1 405
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	295	71	-	(33)	-	-	334
	За 2024 г.	272	23	-	-	-	-	295
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	39	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	115	82	-	-	-	-	197
	За 2024 г.	88	27	-	-	-	-	115
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	218	-	-	(218)	-	-	-
	За 2024 г.	129	155	-	(67)	-	-	218
Итого	За 2025 г.	2 033	1 637	-	(1 655)	-	X	2 014
	За 2024 г.	2 772	1 610	-	(2 349)	-	X	2 033

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	172	1 405	2 282
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	172	1 405	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	2 282

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	9 597	7 940
Отчисления на социальные нужды	1 765	1 352
Амортизация	-	-
Прочие затраты	23 336	16 649
Итого по элементам	34 698	25 941
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	34 698	25 941