Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
ООО «ГУД ТЕЙСТ» составлены в соответствии
с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Информация об организации

1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «ГУД ТЕЙСТ»
Сокращенное наименование ООО «ГУД ТЕЙСТ»
Адрес г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д. 48А, оф. 602
ИНН 5406616128/ КПП 540601001
ОКПО 03846192
ОГРН 1165476140345

1.2. Наличие обособленных подразделений: нет

1.3. Основным видом деятельности ООО «ГУД ТЕЙСТ» является Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10).
ООО «ГУД ТЕЙСТ» относится субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

2. Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.:

2.1.1. Пояснения по строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы» в сумме 14 458,0 тыс. руб.:
Дебиторская задолженность на 31.12.2025 отражена в сумме 10 767,0 тыс. руб. Дебиторская задолженность не является сомнительной.
Финансовые вложения на 31.12.2025г. отражены в сумме 3 691,0 тыс. руб., приобретены ценные бумаги для долевого участия в сторонних (других) организациях, с целью получения дохода (дивидендов).
2.1.2. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»
В строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на 31.12.2025г. в рублях на сумму 544 тыс. руб., в т.ч.:
Счет 51 «Расчетные счета» = 22 тыс. руб.
Счет 55 «Специальные счета в банках» = 522 тыс. руб.
2.1.3. Пояснение к строке 1300 «Капитал»
Уставный капитал – 10,0 тыс. руб, оплачен 100%
Добавочный капитал – 700,0 тыс.руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025 в размере -6 075 тыс. руб.
2.1.4. В строке 1410 бухгалтерского баланса отражена задолженность по долгосрочному процентному займу в сумме 16 050,0 тыс. руб., срок погашения 31.12.2028г. Данная задолженность не является сомнительной.
2.1.5. В строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены начисленные проценты к уплате по полученному долгосрочному процентному займу в сумме 4 317,0 тыс. руб.

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2025 год:

В строке 2110 «Выручка» отражена общая выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2025 год в сумме 50,0 тыс. руб.

В строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отражена сумма 42,0 тыс. руб., в т.ч. «Управленческие расходы» - 42,0 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

В строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма по процентному займу – 1 012,0 тыс. руб.:

В строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма курсовой разницы (положительная) -740,0 тыс. руб.

В строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы в сумме 4 070,0 тыс. руб.:

1) Сумма курсовой разницы (отрицательная) – 2 521,0 тыс. руб.
2) Комиссия брокера – 3,0 тыс. руб.
3) Услуги банка- 32,0 тыс. руб.
4) Покупная стоимость ценной бумаги реализованной с убытком – 1 514,0 тыс. руб.

В строке 2410 отражен налог на УСНО в сумме 0,5 тыс. руб.

В строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отражен убыток по результатам работы Общества в 2025 году в сумме 4 335,0 тыс. руб.

4. Непрерывность деятельности

В 2025 году у ООО «Гуд тейст» нет прекращаемых видов деятельности.

5. Риски хозяйственной деятельности

Риск — возможность недополучения ожидаемых доходов или появления непредвиденных расходов при возникновении неблагоприятных ситуаций и связанных с ними последствий. Задачей ООО «Гуд тейст» является минимизация негативных последствий рисков в его деятельности. При наступлении рисков, которые описаны в настоящем разделе, Общество предпримет все разумные способы для устранения риска, а при невозможности устранения рисков уменьшит все возможные негативные последствия, вызванные наступлением неблагоприятных событий.

Финансовые риски ООО «Гуд тейст»:

- рост цен на товары, работы, услуги поставщиков и подрядчиков;
- обесценение дебиторской задолженности контрагентов ввиду нестабильного финансового положения или наличия признаков банкротства.

По состоянию на 31.12.2025 года ООО «Гуд тейст» имеет дебиторскую задолженность в размере 10 767,0 тыс. руб.

Дебиторов, финансовое состояние которых в 2025 году не позволяет быть уверенным в погашении дебиторской задолженности – нет.