

ООО «Альтаир»
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Сведения об организации:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альтаир»
Юридический и почтовый адрес: 640015, Курганская область, г.Курган, ул.Гагарина, д.41Б
Основной вид деятельности по ОКВЭД: 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания
Среднесписочная численность работников: 11 человек

2.Сведения об учетной политики организации:

Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8». В 2025г применяется Упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения «доходы минус расходы», без НДС.
Способ оценки материально-производственных запасов - метод ФИФО.
Способ оценки товаров в рознице – по стоимости приобретения.
Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный метод.
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Состав форм бухгалтерской отчетности – для малых предприятий.

3.Расшифровка некоторых статей бухгалтерского баланса:

Стр.1150 основные средства составили 65 т.р., в т.ч. первоначальная стоимость 247 т.р. и амортизация 182 т.р.

Стр.1210 запасы составили 6 879 т.р., в т.ч. материалы (сделали запасы бытовой химии и др.) 147 т.р., готовая продукция 48 т.р., товары (сделали запасы продуктов и алкоголя до повышения цен с нового года) 6 684 т.р.

Стр.1230 дебиторская задолженность составила 8 214 т.р., в т.ч. задолженность покупателей 7 791 т.р., авансы поставщикам – 137 т.р., переплата по налогам и сборам – 210 т.р., претензия поставщику – 9 т.р., аванс физическому лицу по договору подряда – 2 т.р., расходы будущих периодов (лицензия на торговлю алкоголем) – 65 т.р.
Просроченная дебиторская задолженность составила 7 107 т.р., в т.ч.: с поставщиками – 137 т.р., с покупателями – 6 961 т.р., с прочими дебиторами – 9 т.р.

Стр.1250 денежные средства и денежные эквиваленты составила 844 т.р., в т.ч. наличные денежные средства в кассе 201 т.р., на расчетном счете 639 т.р., переводы в пути (эквайринг) 5 т.р.

Стр.1310 уставный капитал не изменялся и составил 10 т.р.

Стр.1520 кредиторская задолженность составила 289 т.р., в т.ч. задолженность поставщикам – 112 т.р., авансы покупателей – 39 т.р., задолженность по налогам и сборам – 90 т.р., задолженность по социальному страхованию и обеспечению – 48 т.р.

Просроченная кредиторская задолженность составила 90 т.р., в т.ч. поставщикам – 51 т.р., покупателям – 39 т.р.

5.Основные показатели деятельности предприятия:

Выручка от реализации (услуги питания) – 21 312 т.р.

Расходы по обычным видам деятельности составили 15 162 т.р., в т.ч.: материальные затраты – 10 271 т.р., затраты на оплату труда – 1 671 т.р., отчисления на социальные нужды – 503 т.р., амортизация – 32 т.р., прочие затраты – 2 685 т.р.

Себестоимость продаж составила 11 765 т.р., в т.ч.: продукты питания и алкоголь – 8 387 т.р., содержание и текущий ремонт помещений – 809 т.р., коммунальные услуги – 788 т.р., посуда и одноразовая упаковка – 754 т.р., оплата труда и страховые взносы – 653 т.р., производственное оборудование – 146 т.р., аренда – 117 т.р., текстиль – 45 т.р., спецодежда и СИЗ – 34 т.р., амортизация – 32 т.р.

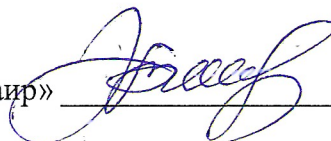
Коммерческие расходы составили 3 397 т.р., в т.ч.: оплата труда и страховых взносов – 1 519 т.р., реклама – 842 т.р., услуги такси – 253 т.р., содержание системы видеонаблюдения, пожарной сигнализации, интернет, кабельное ТВ, музыкальное сопровождение – 225 т.р., программное обеспечение и оргтехника – 209 т.р., подбор персонала – 153 т.р., оформление и дизайн – 123 т.р., канцелярские расходы – 53 т.р., спецодежда и СИЗ – 20 т.р.

Стр.2340 прочие доходы: 2 т.р. реализация хозяйственных товаров.

Стр.2350 прочие расходы: 126 т.р., в т.ч. услуги банка – 103 т.р., списана безнадежная дебиторская задолженность – 23 т.р.

Стр.2400 чистая прибыль составила 5 755 т.р. (в сравнении с 2024г увеличилась на 4 168 т.р., что объясняется значительным увеличением числа проживающих в гостинице, при которой открыто кафе «Бонсаи» и повышением цен на оказываемые услуги).

Директор ООО «Альтаир»



Тельманов Ю.С.