

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Рэсто»**

ИНН 6450059140, КПП 645001001, ОГРН 1126450018034
Юридический адрес: 410031, г. Саратов, ул. Октябрьская, д.5
Фактический адрес: 410031, г. Саратов, ул. Октябрьская, д.5
Тел. 8 (8452)71-71-71, 8(8452)74-43-82 (бухгалтерия)

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «Рэсто» ИНН 6450059140.

Основной вид деятельности осуществляется по ОКВЭД 56.10 «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания».

Бухгалтерский учет осуществляется по правилам, закрепленным в Учетной политике организации.

1. Расшифровка статей Актива Бухгалтерского баланса за 2025 год

1.1. Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» - 14 450 тысяч рублей.

В данную строку включены основные средства (оборудование) по остаточной стоимости. Сумма амортизации за отчетный год составила – 25 304 тысячи рублей.

1.2. Строка 1170 «Финансовые вложения» - 446 тысяч рублей.

По данной строке отражены суммы предоставленных долгосрочных займов.

1.3. Строка 1210 «Запасы» - 34 760 тысяч рублей.

В данную строку включены:

- материалы, не списанные в производство – 34 522 тысяч рублей
- товары для перепродажи – 238 тысяч рублей

1.4. Строка 1250 – 3 686 тысяч рублей.

По данной строке отражен остаток денежных средств на расчетном счете.

1.5. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 26 296 тысяч рублей.

По данной строке отражены:

- дебиторская задолженность покупателей – 1 041 тыс. руб.;
- авансы, перечисленные поставщикам – 321 тыс. руб.;
- остаток ЕНС – 2 243 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – 22 691 тыс. руб.

Итого Актив баланса – 79 638 тыс. руб.

2. Расшифровка статей Пассива Бухгалтерского баланса за 2025 год

2.1. Строка 1300 «Капитал» - 23 950 тысяч рублей.

По данной строке отражены:

- Уставный капитал – 10 тысяч рублей.
- Нераспределенная прибыль (нарастающим итогом) – 23 940 тысяч рублей.

Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

2.2. Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» - 20 328 тысяч рублей.

По данной строке отражены суммы кредитов, предоставленные банками.

2.3. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - 35 360 тысяч рублей.

Кредиторская задолженность включает:

- задолженность перед поставщиками – 6 729 тыс. руб.
- задолженность по авансам, полученным от покупателей – 230 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам, срок уплаты которых в следующих периодах - 6 051 тыс. руб.
- задолженность перед прочими кредиторами – 22 350 тыс. руб.

Задолженность с истекшим сроком давности отсутствует.

Итого Пассив баланса – 79 638 тыс. руб.

3. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за 2025 год

3.1. Строка 2110 «Выручка» - 245 000 тысяч рублей.

Отражена сумма выручки, учитываемая по правилам бухгалтерского учета.

Вся выручка получена от основного вида деятельности организации - общественное питание

3.2. Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» - 212 973 тысяч рублей, в том числе:

- себестоимость проданных товаров – 103 526 тысяч рублей
- коммерческие расходы - 108 543 тысяч рублей.
- управленческие расходы 904 тысячи рублей.

3.3. Строка 2340 «Прочие доходы» - 2 798 тысяч рублей.

В данной строке отражены доходы от сдачи имущества в субаренду, сумма разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров.

3.4. Строка 2340 «Прочие расходы» - 8 537 тысяч рублей.

В данной строке отражены проценты по кредитам и расходы на услуги банка.

3.5. Строка 2410 «Налог на прибыль» -3 858 тысяч рублей.

Отражен налог на УСН по данным налогового учета.

3.6. Строка 2400 «Чистая прибыль» - 22 430 тысяч рублей.