

Общество с ограниченной ответственностью «КВАЛИТЕТ»

Московская область, городской округ Красногорск, территория автодорога «Балтия», 26-й километр, дом 7, строение 1, помещение №1, комната 17.
ОГРН 1165024053776 ИНН 5024164984 КПП 502401001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «КВАЛИТЕТ» за 2025 год.

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «27» апреля 2016г.

ОГРН: 1165024053776

ИНН: 5024164984

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС по г. Красногорску по Московской области «27» апреля 2016 г. серия 50 № 014274274

Бухгалтерская отчетность ООО «КВАЛИТЕТ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402 - ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Численность работающих на 31.12.2025 составила 27 человек.

Основной вид деятельности Общества: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

2. Элементы учетной политики:

Общество, являясь малым предприятием воспользовалось правом составлять бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, включая бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество применяет Упрощённую систему налогообложения (УСН), объектом налогообложения являются доходы минус расходы.

Общество применяет ставку 5% при исчислении НДС.

Общество не исчисляет налог на прибыль и налог на имущество.

ООО «КВАЛИТЕТ» являясь малым предприятием не применяется ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008 и ПБУ 8/2010.

Для ведения бух учета применяется программа 1С: 8.3. Бухгалтерия Предприятия; 1С: 8.3 Общепит Предприятие; 1С: 8.3 Зарплата и управление персоналом и соответствующие регистры.

В бухгалтерском учете выручка зачисляется по факту от оказания услуг

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Амортизация основных средств начисляется линейным методом

Товары принимаются к учету по цене поставщика, при выбытии товаром и материалов по средневзвешенной.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Рускина Марина Николаевна.

Участником Общества с долей участия 100% является Рускина Марина Николаевна.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

3. Запасы

Сумма по строке 1210 «Запасы» на 31.12.2025 составила 13 027 тыс. руб., в том числе товары, предназначенные для использования в производстве продукции общественного питания 13 025 тыс. руб.

4. Капитал и резервы

Сумма по строке 1370 «Капитал и резервы» на 31.12.2025 составила 9 979 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль 9 969 тыс. руб.

5. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от основного вида деятельности 2025 году составили 179 383 тыс. руб. в т.ч. от основного вида деятельности 179 310 тыс. руб.

6. Расходы по обычной деятельности

Расходы от обычных видов деятельности признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Сумма по строке 2220 «Расходы по обычной деятельности» в 2025 составили 164 233 тыс. руб.:

Себестоимость продаж в 2025 году составила 80 451 тыс. руб., в т.ч. - сырье и материалы для производства продукции общественного питания 100%.

Управленческие расходы в 2025 году составили 83 781 тыс. руб., в том числе аренда торговых помещений 16 659 тыс. руб., оплата труда 46 697 тыс. руб., отчисления на социальное страхование -8 643 тыс. руб., содержание арендуемых помещений 4 102 тыс. руб.

7. Прочие доходы

Сумма по строке 2340 «Прочие доходы» в 2025 году составила 637 тыс. руб.

8. Прочие расходы

Сумма по строке 2350 «Прочие расходы» в 2025 году составила 10 916 тыс. руб., в том числе расходы на услуги банка 1 467 тыс. рублей, списание товаров (продуктов) 9 454 тыс. руб.

9. Налоги на прибыль (доходы)

По строке 2410 «Налоги на прибыль (доходы)» Отчета о финансовых результатах отражен единый налог при применении УСН за 2025 год в сумме 2 290 тыс. руб.

10. Финансовый результат хозяйственной деятельности

В отчетном периоде получена чистая прибыль в сумме 2 581 тыс. руб.

В отчетном периоде выплачены дивиденды участнику Общества в сумме 1 850 тыс. руб. за 2023 год на основании решения №20 от 09.01.2025 года, и за 2024 год в сумме 4 550 тыс. руб на основании решения №22/Д от 04.03.2025 года.

Несмотря на экономические трудности, возникшие в стране, ростом инфляции, Общество предполагает продолжать предпринимательскую деятельность в будущем.

Генеральный директор
ООО «КВАЛИТЕТ»

Русскина М.Н

07 февраля 2026 год.