

Пояснение к бухгалтерскому балансу ООО ЦП «Гурман» за 2025 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ЦП «Гурман»
Межрайонная инспекция ФНС России № 25 по Свердловской области
ОГРН 1176658014631
ИНН 6658497946
КПП 667901001
Юридический адрес: 620144, Свердловская обл, г.о. город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Союзная, д. 2, кв. 254
Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
Уставной капитал 50000,00 рублей
Основной вид деятельности торговля оптовая мясом и мясными продуктами (ОКВЭД 46.32)
Директор и единственный учредитель – Шиньева Нина Ринатовна

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»
ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»
ФСБУ 5/2019 «Запасы»
ФСБУ 6/2020 «Основные средства организации»
ПБУ 9/99 «Доходы организации»
ПБУ 10/99 «Расходы организации»
ПБУ 18/02 «Учет налогов по налогу на прибыль организаций»

Субсидий, дотаций, грантов организация не получала.
Операции по аренде помещений отражены в расходах организации без отражения предмета аренды на балансе в качестве ППА

3. Основные положения учетной политики

В учетной политике организации принят линейный способ амортизации основных средств.

Материально-производственные запасы принимают к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости приобретения, изготовления. При отпуске запасов в переработку, поступлении из переработки и реализации их оценивают по средней себестоимости. Списание МПЗ в расходы производится по мере их вовлечения в переработку, либо использования на нужды организации.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в балансе по номинальной стоимости — в оценке, установленной договором

Учет отложенных налоговых активов и обязательств не ведется.

4. Анализ финансовой деятельности

Выручка по основному виду деятельности 54 138 072 рублей

Затраты в отчетном периоде:

- ✓ Приобретение товаров для переработки и реализации 47 457 927 рублей
- ✓ Фонд оплаты труда 719 143,95 рублей

- ✓ Страховые взносы 214 151,14 рублей
- ✓ Затраты на аренду помещений 60 000 рублей
- ✓ Затраты на сопутствующие услуги и товары 4 574 851 рублей

Состав дебиторской и кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность:

- ✓ перед поставщиками 17 346 рублей
- ✓ покупателей 80 026 рублей
- ✓ по заработной плате 12 255,50 рублей
- ✓ по налогам и сборам 65 491,41 рублей

Дебиторская задолженность:

- ✓ покупателей 4 071 557 рублей
- ✓ поставщиков 373 632 рублей

Вся задолженность на 31.12.2025г. признается текущей со сроками погашения в период 2026 года.

5. Информация о деятельности

В 2026 году планируется дальнейшая работа организации по выбранному и утвержденному ранее вектору деятельности без каких-либо изменений.

Ликвидация, либо реорганизация в течении 2026 года не предусматривается.

Директор ООО ЦП «Гурман»

Шиньева Н.Р.