

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Джин»

ИНН 7451330759 КПП 745101001
454053, г.Челябинск, ул. 1-я Потребительская, д.4-а, оф.107

Пояснительная записка к годовому отчету за 2025 год.

ООО «ДЖИН» состоит из головного предприятия находящегося по адресу г. Челябинск ул.1-я Потребительская, д. 4а и обособленных подразделений без самостоятельного баланса и расчетного счета:

- по адресу г.Челябинск, ул.Молдавская, 16 (КПП 744845001);
- по адресу г.Челябинск, ул.Королева, 10 (КПП745345004);
- по адресу г.Челябинск, ул.Кирова, 143 (КПП745345005);
- по адресу г.Челябинск, ул.Кирова, 161а (КПП745345006);

Обособленное подразделение находящееся по адресу г.Челябинск, ул.40-летия Победы, 1 было закрыто 22.12.2025г.(744845003).

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности предприятия является «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов» (ОКВЭД 56.10).

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД: 47.25.10; 68.20.2; 73.11.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- оказание услуг общественного питания;
- сдача в субаренду нежилых помещений в зданиях, арендуемых на основании договора аренды в городе Челябинске по ул.Кирова, 143;
- размещение рекламы в арендованных помещениях и социальных сетях.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 168 человек.

С 01.01.2025г. применяется общая система налогообложения.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

В 2025 году были внесены изменения в учетную политику ООО «ДЖИН» при переходе на общую систему налогообложения.

3. Выручка

По итогам работы предприятия за 2025 год по основным и дополнительным видам деятельности валовый доход составил 622 811 тыс. руб., по отношению к предыдущему году валовый доход увеличился на 150%. Рост дохода произошел за счет увеличения стоимости оказываемых услуг, за счет работы летних ресторанов в сезон с мая по октябрь 2025г., а также за счет привлечения покупателей и проведения рекламных кампаний.

В 2025 году заемные средства не привлекались.

4. Основные средства и запасы

Активы стоимость которых превышает 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

На 31.12.2025 первоначальная стоимость ОС составила 13 184 тыс. руб., накопленная амортизация — 9 502 тыс. руб.

Запасы по состоянию на 31.12.2025г. оценены по себестоимости и составили 36 254 тыс.руб.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 16 822 тыс. руб. (из них 14 332 тыс.руб. авансовые платежи по налогу на прибыль в бюджет) не является просроченной, резерв по сомнительным долгам не создавался.

6. Уставный капитал

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала:

N п/п	ФИО учредителей	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Миронов Александр Петрович	5 000	50	5 000	50
2.	Скороход Полина Владимировна	5 000	50	5 000	50
Итого:		10 000	100	10 000	100

Контроль за деятельностью предприятия осуществляют следующие физические лица:

- учредитель Скороход П.В.
- учредитель и ген.директор Миронов А.П.

Выплата дивидендов учредителям в отчетном периоде производилась по итогам 2024г., первого квартала, полугодия и 9 месяцев 2025г.

Займы от учредителей в 2025г. общество не получало.

7. К налоговой декларации по налогу на прибыль:

По налоговому учету прибыль за 2025 год составила 46 567 тыс. руб.

Декларация предоставляется головной организацией по месту регистрации с учетом обособленных подразделений. По обособленным подразделениям декларация предоставляется в ИФНС по месту нахождения обособленных подразделений.

Для расчета процента прибыли по обособленным подразделениям принимаются среднесписочная численность и среднемесячная стоимость основных средств в налоговом учете каждого ОП.

8. События после отчетной даты

В 2026 году планируется увеличение выручки за счет открытия нового обособленного подразделения.

Генеральный директор _____ Миронов А.П.