

Общество с ограниченной ответственностью «Ресторан Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ресторан-Сервис»

1.2. Юридический адрес: Забайкальский край, город Чита, улица Петровско-Заводская, дом 56, к.2

1.3. Дата государственной регистрации 22.04.2013 года

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс. рублей

Участниками являются:

- Воложанина Юлия Михайловна с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Воложанина Юлия Михайловна, приказ №1 от 09.01.2017 года;

Главный бухгалтер Общества: должность отсутствует, обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлении отчетности возложены на Директора Воложанину Юлию Михайловну.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общество отражает:

- собственные основные средства, учтенные по остаточной стоимости,
- незавершенные капитальные вложения.

Общество не переоценивает основные средства.

Остаточная стоимость собственных основных средств на 31.12.2025 года отсутствует.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 года нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы не числятся.

5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общество отражает стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей. Общая стоимость запасов по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общество отражает информацию об имеющихся у Общества денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах. Остаток денежных средств по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 7 тыс. рублей на расчетном счете в банке.

7. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Общество отражает краткосрочные финансовые вложения (со сроком менее года) и дебиторскую задолженность.

Краткосрочных финансовых вложений Общество не производило;

Дебиторская задолженность отражает общую величину дебиторской задолженности. В состав дебиторской задолженности Общество включает:

- задолженность покупателей и заказчиков;
- задолженность по авансам, выданным для расчетов с поставщиками и подрядчиками на приобретение имущества, товаров (работ, услуг) по текущей деятельности.
- прочая задолженность (расчеты по налогам и сборам, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, расчеты по претензиям, расчеты по оплате страховых премий по договорам страхования и т.п.).

Общая величина дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 12 тыс. рублей.

8. Капитал

Строка 1300 «Капитал» по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 19 тыс. рублей, из них: 10 тыс. рублей – уставный капитал, 9 тыс. рублей – нераспределенная прибыль за 2025 год. На дату составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за финансовый год, окончившийся 31 декабря 2025 года, дивиденды Обществом не объявлялись и не выплачивались.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общество отражает общую величину кредиторской задолженности, в состав которой включаются:

- задолженность перед покупателями и заказчиками, включая авансовые платежи, полученные от покупателей и заказчиков;
- задолженность перед поставщиками;
- задолженность по налогам и сборам.

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

10. Инвентаризация

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания*
Основные средства	Не проводилась	
Нематериальные активы	Не проводилась	
Запасы	01.12.2025	
Денежные средства и денежные эквиваленты	28.12.2025	
Финансовые вложения	28.12.2025	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28.12.2025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	28.12.2025	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	28.12.2025	
Расчеты по налогам и сборам	28.12.2025	

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 34 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 60%. Уменьшение данного показателя связано с увеличением затрат на содержание помещений (таких как рост тарифов на коммунальные услуги), проведением текущего ремонта помещения, повышением заработной платы работникам и т.д.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор Воложанина Юлия Михайловна