

Пояснение к бухгалтерскому балансу
за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность ООО " ГАЛС " не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ.

Средняя численность за 2025 г. составила 32 человек.

Уставный капитал 10 тыс. руб. .

В 2025 Г. ООО " ГАЛС " занималось двумя видами деятельности :

55.1 - Деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания ;

56.10.1 - Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием .

ООО « ГАЛС » применяет упрощенную систему налогообложения .

Изменение в учетную политику в отчетном периоде произошли с 01.10.2025 г. Доходы в третьем квартале превысили 60 млн. рублей ,но не превышают 450 млн. руб., то с 4 квартала 2025 г. ООО « ГАЛС» исчисляет НДС.

Доходы от гостиничных услуг по ставке 0% ;

Деятельность кафе 2 этаж НДС не предусмотрен.

Прочие услуги по ставке 20% .

Доходы в 2025 г. составили : 89783 тыс. руб.

доходы от деятельности гостиницы 87527 тыс. руб.

доходы от кафе 2 этаж 1862 тыс. руб.

прочие услуги по ставке 20 % 394 тыс. руб.

Основные средства :

Основные средства в составе основных средств по строке 1150

" Основные средства " баланса числится 353 тыс. рублей :

в т.ч. Объект имущества

Каток гладильный стоимость 400 тыс. руб.

Данные объекты признаются согласно ФСБУ 6/2020 " Основные средства " и учетной политике с лимитом стоимости более 100 тыс. руб. по первоначальной стоимости с учетом накопленной амортизации .

Запасы:

Запасы 6924 тыс. руб. признаются согласно ФСБ 5/2019 " Запасы " и согласно Учетной политике ООО " ГАЛС " и оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости . При отпуске запасов в производство , продаже , списание запасов , себестоимость запасов осуществляется по каждой единице, в общепите списание запасов рассчитывается по средней цене.

Основные факторы . повлиявшие на результат деятельности снижение проживание гостей в гостинице

По итогам года получен убыток в размере 421 тыс. руб.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности .

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

Главный бухгалтер



Стороженко Р.В.