

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Сохо Сервис»
Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)
отчетность».

Раздел I.

Общие сведения о юридическом лице.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Сохо Сервис»
Сокращенное наименование	ООО «Сохо Сервис»
Адрес	185034, Республика Карелия, г Петрозаводск, р-н Центр, ул Дзержинского, д. 3
ИНН/КПП	1001337344 /100101001
ОГРН	1181001009155
Кем управляется	Единолично Директором
Система налогообложения	УСН (Доходы минус расходы)

Раздел II.

Основные положения учетной политики.

Показатели Бухгалтерской отчетности формируются по новым стандартам ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Это закреплено в Учетной политике ООО «Сохо Сервис» на 2025 год, и утверждено Приказом №УП-1 от 31.12.2024 г.

ООО «Сохо Сервис» - компания, которая занимается - Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

Учет товаров ведётся по стоимости приобретения (без использования счета 42 «торговая наценка»). Затраты по заготовке и доставке товаров до торговой точки включаются в их фактическую себестоимость.

Списание производится по средней себестоимости.

Посуду, спецодежду и кухонную утварь списываем сразу в расходы.

Расходы на продажу (аренда, заработная плата АУП, связь, обслуживание программ и помещения) признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном периоде их возникновения (счет учета 26 «Общехозяйственные расходы»). Весь производственный цикл по приготовлению еды и выплаты заработной платы персонала учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов:

60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»

62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»

66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам"

67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам"

71 "Расчеты с подотчетными лицами"

76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами".

Финансовые результаты собираются и отражаются на следующих счетах:

90 "Продажи"

91 "Прочие доходы и расходы"

99 "Прибыли и убытки".

Раздел III.

Расшифровка основных средств и нематериальных активов.

Основных средств на балансе не числится.

Раздел IV.

Расшифровка запасов.

Остатки на 31.12.2025 по счету 10 "Материалы" – 49853,12

Раздел V.

Расшифровка кредиторской и дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность счет – 0,00

Кредиторская задолженность - 39850,00

Заключение:

В период с 01.05.2025 года и по 31.12.2025 года деятельность организации была временно приостановлена.