

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «ТАДС-РЕСТОРАН БАТУМИ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТАДС-РЕСТОРАН БАТУМИ»

ИНН: 7726273804

КПП: 772801001

ОГРН: 1027700413564

ОКВЭД: 56.10 -Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Общество сдает в аренду собственные помещения, находящееся по адресу: 117372, г. Москва, ул. Гарибальди, д. 23, корп. 2

Юридический и фактический адрес : 117372, г. Москва, ул. Гарибальди, д. 23, корп. 2

Уставный капитал: 101 000 (Сто одна тысяча) рублей.

Генеральный директор: Мардахаев Зарахия Шамаилович (ИНН 772808623148).

В собственности организации находятся объекты недвижимости (помещения по адресу: 117372, г. Москва, ул. Гарибальди, д. 23, корп. 2)

Численность работников организации: 1 человек (генеральный директор организации).

2. Система налогообложения и особенности учета

Система налогообложения: применяется упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом «Доходы»

Особенности налогообложения:

Организация является плательщиком налога на имущество, налоговая база по которому определяется как кадастровая стоимость в соответствии со ст. 378.2 НК РФ и объект включен в утвержденный перечень объектов недвижимости.

3. Активы и обязательства (по состоянию на 31.12.2025)

3.1. Имущество и средства

Основные средства (1150):

Первоначальная стоимость — 38 695 тыс.руб.

Накопленная амортизация – 9 550 тыс. руб.

Остаточная стоимость — 29 145 тыс. руб.

3.2. Дебиторская задолженность (1240):

Расчеты с покупателями и заказчиками – 599 тыс. руб. задолженность по арендной плате

Расчеты по авансам выданным – 119 тыс. руб. авансы по аренде земли

3.3. Кредиторская задолженность и обязательства (1520):

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 255 тыс. руб.

Налог на имущество - 346 тыс.руб.

Налог УСН доходы – 242 тыс.руб.

(1520) – долгосрочные заемные средства 40 625 тыс.руб. на конец 2025г., выплачено 6 500 тыс.руб.

4. Капитал и распределение прибыли (1300):

Нераспределенная прибыль: На начало 2025 года составляла -16 593 тыс. руб. На конец отчетного периода — -12 528 тыс. руб.

5. Финансовые результаты деятельности за 2025 год

Выручка (2110) – 17 770 тыс. руб. доход, поступивший от сдачи помещений в аренду.

Коммерческие расходы (2120) – 7 603 тыс.руб. - Коммунальные услуги, амортизация, информационные.

Налог на прибыль в тч. УСН (2410) – 712 тыс. руб.

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ТАДС-РЕСТОРАН БАТУМИ» за 2025 год сформирована исходя из действующих правил ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации, с учетом особенностей применения упрощенной системы налогообложения и уплаты налога на имущество по объектам, облагаемым по кадастровой стоимости.

Финансовое состояние организации оценивается как устойчивое. Организация обеспечена собственными оборотными средствами, обладает высоколиквидными активами, своевременно исполняет обязательства перед бюджетом (включая налог на имущество), персоналом и контрагентами. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Генеральный директор

ООО «ТАДС-РЕСТОРАН БАТУМИ»

_____ / Мардахаев Зарахия Шамаилович/

«__» _____ 2026 г.