

Общество с ограниченной ответственностью «РЕСТ ТРЕСТ»
(ООО «РЕСТ ТРЕСТ»)
ИНН: 5022080150, КПП: 502201001, ОГРН: 1255000039898,
адрес: 140400, Московская область, г.о. Коломна, г Коломна, ул Красногвардейская, д. 5

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

ООО «РЕСТ ТРЕСТ» является коммерческой организацией, созданной 21.04.2025 и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 56.10.1; 47.22; 47.11.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- торговлю розничную преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах;
- торговлю розничную мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах.

2. Учетная политика
(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 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.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

[illegible]

[illegible]

3.1 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	11 687	-	-	(11 687)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	7 050	-	-	(7 050)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	3 687	-	-	(3 687)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	950	-	-	(950)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, готовая продукция и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание сырья и материалов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов

[illegible]

[illegible]

5. Займы и кредиты

Основная сумма долга по полученному займу или кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа и кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств. Моментом принятия к бухгалтерскому учету задолженности в части основной суммы долга признается дата фактической передачи денег.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей и заказчиков по договорам поставки/оказания услуг. Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 14413 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам не формируется.

[illegible]

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	4 400	-	-	-	-	4 400
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	4 400	-	-	-	-	4 400
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 21.04.2025	-	-	-	-	-	-	-

	- декабрь 2025 г.								
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	102 365	-	(8 054)	-	-	-	94 312
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	46 912	-	(8 039)	-	-	-	38 873
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	1 007	-	(15)	-	-	-	992
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	4 528	-	-	-	-	-	4 528
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	119	-	-	-	-	-	119
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	26 771	-	-	-	-	-	26 771
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	16 721	-	-	-	-	-	16 721
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	6 294	-	-	-	-	6 294
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	106 765	-	(8 054)	-	X	98 712
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

8. 2 Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	26 939	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22 368	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 527	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3 044	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 21.04.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	300 027	-
Затраты на оплату труда	171 930	-
Отчисления на социальные нужды	38 666	-
Амортизация	2 194	-
Прочие затраты	92 210	-
Итого по элементам	605 027	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(43 782)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	561 245	-

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.