

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Бест Пицца Голицыно» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Бест Пицца Голицыно» (ОГРН 1215000059867, ИНН 5032329855) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: Московская область, Одинцовский район, г. Голицыно, Заводской проспект, дом 12, 1 этаж, пом 1. Основной вид деятельности: деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10). Среднесписочная численность — 46 человека. Уставной капитал составляет 10000 рублей и оплачен полностью.

2. Основа составления отчетности Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика - Амортизация основных средств начисляется линейным способом. - Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. - Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства представлены оборудованием (печи для пицц, кофемашин, блендер, сплит-система, стеллажи, витрины, холодильники) остаточной стоимостью 1445 тыс. руб. Первоначальная стоимость — 5149 тыс. руб., накопленная амортизация — 3704 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 782 тыс. руб., в том числе: - сырьё для изготовления продукции (тесто, овощи, соусы, мясные изделия и т.д.) — 654 тыс. руб. - сопутствующие товары (брелки, маски, книги, раскраски) — 18 тыс. руб., - товары на перепродажу (бутилированная вода, соки, напитки) — 110 тыс.руб. 4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 1826 тыс., руб расходы будущих периодов 14 тыс.руб. Выдача беспроцентных займов (строка 1170) - 34784 тыс.руб. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете — 9 тыс. руб., в кассе — 9 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 9198 тыс. руб., в том числе: - Перед поставщиками товаров — 5342 тыс. руб. - По налогам и сборам — 3039 тыс. руб. - По заработной плате — 817 тыс. руб. Долгосрочные заемные средства (инвесторы) (строка 1410) — 21060 тыс.руб.

5. Иная информация В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Генеральный директор ООО «Бест Пицца Голицыно» _____ Раамель Р.В.

Главный бухгалтер _____ Орлова Е.В.

