

Пояснительная записка к годовому отчету за 2025 год.

1. Общество с ограниченной ответственностью «ЛАСТОЧКА» зарегистрировано МИ ФНС № 46 по г. Москве в 2006 г.
2. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является деятельность кафе.
3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 4 человека, численность работающих на конец года составляет 4 человека.
4. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Джгамадзе Медеа Акакиевной.
5. Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются «доходы» организации.
6. Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.
7. Товары, приобретенные для оказания услуг общепита, учитываются по стоимости их приобретения. Метод оценки при оказании услуг считается по средней себестоимости.
8. Материальные внеоборотные активы (код строки 1150) это здание кафе площадью 137,8 кв м стоимостью 4924 тыс руб.
9. Запасы – остатки товара (код строки 1210) на 31.12.2025 г. – 28 тыс. руб.
10. Уставный капитал (код строки 1300) – 400 тыс. руб. не изменялся.
11. Долгосрочные заемные средства по договору займа учредителя (код строки 1410) – 4093 тыс руб. Учредитель предоставил денежные средства на соответствие внешнего облика здания архитектурной концепции по требованию Префектуры СВАО.
12. Другие долгосрочные обязательства (код строки 1450) – отсутствуют.

13. Краткосрочные заемные средства поставщикам продуктов (код строки 1510) - 250 тыс руб.

14. Кредиторская задолженность (код строки 1520): задолженность по налогам и сборам – 164 тыс. руб.

15. Другие краткосрочные обязательства (код строки 1550): не выплаченная зарплата на 31.12.2025 г. – 45 тыс. руб.

16. Выручка от реализации товара (код строки 2110) составила на 31.12.2025 г. – 5351 тыс. руб., увеличилась по сравнению с 2024 г. в связи с тем, что рядом открылся досуговый центр «Полярный» количество посетителей кафе увеличилось.

17. Расходы по обычной деятельности (код строки 2120) включают в себя: 1) Аренда земельного участка 170 тыс. руб. 2). Выплаченная зарплата на 31.12.2025 г. – 995 тыс. руб., 3) затраты на закупку продуктов для приготовления блюд на 31.12.2025 г. - 1458 тыс. руб., 4) уплаченные налоги и взносы на 31.12.2025 г. – 891 тыс. руб., оплата снабжающим организациям: электричество, вода, тепло, отходы – 736 тыс. руб.

18. Прочие расходы (код строки 2350) – расходы на банковские услуги на 31.12.2013 г. – 80 тыс. руб., уплата штрафа 40 тыс.руб.

19. Налоги на прибыль (доходы) (код строки 2410) – исчисленный единый налог по УСН за 2025 г. – 312 тыс. руб.,

Генеральный директор
ООО «ЛАСТОЧКА»

Главный бухгалтер



М.А. Джгмадзе

М.А. Джгмадзе