

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности**

Общества с ограниченной ответственностью «ТАМЕРЛАН» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТАМЕРЛАН» Сокращенное

наименование: ООО «ТАМЕРЛАН»

ИНН: 7707768520

ОГРН: 1127746053346

Место нахождения: Москва г, вн. тер. г. Тверской, ул Петровские Линии, д 2

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Частная

Основной вид деятельности – организация общественного питания.

Код и наименование основного вида деятельности:

ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

Обособленных подразделений нет.

Среднесписочная Численность сотрудников по состоянию за 2025 года составляет 30.8 чел.

Средняя заработная плата в 2025 году составила 114000 руб.

Уставный капитал составляет 50 тыс. руб.

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год в соответствии с действующими нормативными актами РФ. Отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Руководитель организации: Генеральный директор Петрашишин Юлиан Вячеславович

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные показатели деятельности.

По итогам 2025 года организацией достигнуты следующие результаты:

· Общая Выручка составила 235854 тыс. руб., что на 10730 тыс. руб. или на 4,7 % выше показателя 2024 года. Из нее выручка от услуг общественного питания 235106 тыс. руб. или 99 % от общей выручки. Внереализационные доходы составили 748 тыс. руб. или 1 % от общей выручки.

· Расходы по обычным видам деятельности –229133 тыс. руб. (в 2024 году – 216764 тыс. руб.).

- Внереализационные расходы - 3006 тыс. руб. (в 2024 году – 3096 тыс. руб.).

· Чистая прибыль – 1357 тыс. руб.

4. Структура активов и пассивов (по данным бухгалтерского баланса).

Активы:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	Изменение
------------	---------------	---------------	-----------

Материальные внеоборотные активы (основные средства)	755	976	-221
Запасы	30235	20429	9806
Финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность)	3225	2072	1153
Денежные средства и эквиваленты	7980	7569	411
БАЛАНС	42195	31046	11149

Рост валюты баланса на 35 % связан с увеличением запасов и ростом дебиторской задолженности.

Пассивы:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	Изменение
Капитал (нераспределенная прибыль)	7900	6710	1190
Краткосрочная кредиторская задолженность	32643	22684	9959
Долгосрочные обязательства	1652	1652	0
БАЛАНС	42195	31046	11149

Увеличение капитала соответствует чистой прибыли, полученной в 2025 году. Рост кредиторской задолженности связан с увеличением объема закупок и текущих расчетов с поставщиками.

5. Анализ финансовых результатов.

Показатель	2025 год	2024 год	Изменение
Выручка	235106	224756	10350
Расходы по обычным видам деятельности	(229133)	(216764)	12369
Коммерческие расходы	(141584)	(146359)	-4775
Прочие доходы	748	368	380
Прочие расходы	(3006)	(3096)	-90
Налог на прибыль	(2358)	(3019)	-661
Чистая прибыль	(1357)	2245	-888

уменьшение коммерческих расходов связано с проведенной оптимизацией расходов.

Налог на прибыль снизился за счет увеличения расходов по обычным видам деятельности .

5. Пояснения к отдельным статьям отчетности.

- Основные средства: уменьшение связано с амортизацией

- Запасы: рост на 48 % обусловлен увеличением объема закупок товаров для реализации.

Дебиторская задолженность: увеличение связано с отсрочками платежей, предоставленными контрагентам.

- Кредиторская задолженность: рост обусловлен увеличением закупок с отсрочкой оплаты, ростом цен от поставщиком от 5% до 20 % в связи с переходом поставщиком на работу с НДС
- Нераспределенная прибыль: сформирована за счет чистой прибыли 2025 года.

6. Прочая информация.

- Учетная политика: применяется метод начисления. Форма собственности и виды деятельности не менялись в течение отчетного периода.
- События после отчетной даты: существенных событий, влияющих на оценку активов и обязательств, не произошло.

7. Заключение.

Деятельность ООО «ТАМЕРЛАН» в 2025 году характеризуется положительной динамикой.

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация сохраняет финансовую устойчивость и имеет потенциал для дальнейшего развития.

Генеральный директор

ООО «ТАМЕРЛАН» Петрашишин Ю. В.