

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ДИОНИС»

ИНН / КПП 6829150584 / 682901001

ОГРН 1196820007053

392029, Тамбовская обл, Тамбов г, Бастионная ул, дом № 3А

г. Тамбов

26.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ДИОНИС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ДИОНИС» зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Тамбовской области 22.08.2019. ОГРН № 1196820007053, ИНН 6829150584, КПП 682901001, юридический адрес: 392029, Тамбовская обл, Тамбов г, Бастионная ул, дом № 3А

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 12 500 (двенадцать тысяч пятьсот) рублей, оплачен полностью.

1. Количество учредителей: два — Маликова М.В., Маликов Р.В.
2. Основной вид деятельности: Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания ОКВЭД 56.10.1
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 6 человек.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ДИОНИС» утверждена приказом директора № б/н от 01.09.2019.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ, действующими ПБУ и ФСБУ и учетной политикой организации, утвержденной приказом руководителя.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в регистрах бухгалтерского учета в установленном законодательством порядке.

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка материально-производственных запасов осуществляется методом ФИФО. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

На балансе числится оборудование - Комплект звукового оборудования первоначальная стоимость 337 200 рублей. Сумма начисленной амортизации 40 142,90 рублей. И Автоматы для продажи воды Smart Vending 1000 – 10 шт. общей стоимостью 1 900 000 рублей. Которые не введены в эксплуатацию, амортизация не начисляется.

Запасы состоят из остатка товаров.

Денежные средства состоят из остатка по кассе 22 805 212,32 и остатка на р/с организации 130 385,88. Дебиторская задолженность состоит из авансов поставщикам в сумме 8 950,24, задолженности покупателей 285 212,39:

Стахурлов Евгений Геннадьевич	25 000,00
ТАМБОВ ФК	269 280,00
Биглион ООО	10 932,39

и непогашенного подотчета в сумме 4 380 287,43

В пассиве баланса отражены долгосрочные денежные средства в сумме 331 400 – займ от ООО «НЕОН»

Кредиторская задолженность состоит в основном из задолженности поставщикам 1 375 088,49:

АО "Газпром газораспределение Тамбов"	537,20
АРКО ПЛЮС ООО	4 650,00
ВАШ АДМИН ООО	40 000,00
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ТАМБОВ ООО	89 498,32
Гасанов Асим Билал Оглы	13 622,31
ГЕРМЕС ООО	1 128 220,18
МЕРИДА ПЛЮС ООО	275,60
РКС-ТАМБОВ ООО	4 784,98
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	1 680,00
СВИТ ЛАЙФ ФУДСЕРВИС ООО	30 005,69
СЕРВИС ООО алко	24 300,00
ТСК АО	18 021,13
УФК по Тамбовской области (ФГКУ ОВО ВНГ РОССИИ ПО ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ л/с 04641D13800)	3 167,68
ФМ ООО	4 804,00
ХОРЕКА-ТРЕЙД ООО	4 050,00
ЮСП ООО	0,60
АСТРО ООО	17 000,00
Беседин Владислав Алексеевич	50 000,00
БОЛЬШИЕ ГАСТРОЛИ ООО	60 000,00
Клецкий Александр Владимирович	25 000,00
МАРШАЛЛ АЛАН ДМИТРИЕВИЧ ИП	50 000,00
ФЛИК МЕДИА ООО	70 000,00

авансов от покупателей 272 000,00;

и задолженности по налогам и взносам 1 382 892,17.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила — 17 750 720 рублей.

Прочие внереализационные доходы (расходы) 28 242 193

Расходы включили в себя:

Себестоимость МПЗ -10 491 473

Коммерческие расходы -10 744 301

Амортизация	-40 143
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	-4 915
Малоценное оборудование и запасы	-139 265
Общехозяйственные расходы	-3 865 332
Оплата больничного	-2 244
Оплата труда	-2 627 741
Прочие затраты	-79 780
Содержание служебного автотранспорта	-171 328
Списание материалов	-2 653 575
Страховые взносы	-572 023

Туристический налог	-133 700
Услуги комиссионеров	-63 970
Услуги общепита (проведение корпоративов)	-390 284

Прочие расходы	-857 911
-----------------------	-----------------

Пени по налогам и сборам	-106 816
--------------------------	----------

Прочие внереализационные доходы (расходы)	-382 052
---	----------

Расходы на услуги банков	-369 043
--------------------------	----------

Налог при УСН	-989 635
----------------------	-----------------

По итогу года прибыль составила 5 158 874 рублей. Финансовый результат распределили между руководителями. Была выплачена премия в размере 967 440 р. С 01.01.2026 г. повышена до среднеотраслевого уровня заработная плата.

Генеральный директор

ООО «Дионис»

Маликова Мария Владимировна

Контактный телефон 8(920)4753026
alfam.buh@mail.ru