

# ДДС: прибыль не платит аренду.

Отчёт о прибыли отвечает на вопрос «заработали ли мы?». ДДС — на вопрос «есть ли чем платить в четверг?». Это разные вопросы: прибыльное на бумаге заведение умирает от кассового разрыва, потому что аренда приходит 1-го, зарплата 5-го, а выручка капает по чуть-чуть каждый день.

## ТРИ ПОНЯТИЯ ЗА МИНУТУ

**ДДС** (движение денежных средств) — журнал всех поступлений и выплат по датам и категориям. **Кассовый разрыв** — день, когда платить надо, а нечем, при любой «прибыли» в отчёте. **Платёжный календарь** — обязательства, расставленные по датам вперёд.

Ведение — 15 минут в день. Вместе с этим файлом идёт готовый шаблон с категориями общепита: открывается в Google Таблицах или Excel.

# Категории общепита — готовый набор

## Поступления

Выручка наличными · выручка безнал (эквайринг, минус комиссия — фиксируйте то, что дошло до счёта) · доставка и агрегаторы (приходят с задержкой и комиссией — отдельной строкой) · прочие (аренда угла, кейтеринг).

## Выплаты

Продукты и напитки · ФОТ (аванс, расчёт, налоги и взносы — отдельными датами) · аренда и коммуналка · налоги · маркетинг · хозяйственные и расходники · ремонт и оборудование · прочие.

## Три правила, на которых всё держится

1. Каждая операция записывается в день, когда деньги реально двинулись, — не в день счёта или договорённости.
2. Одна операция — одна категория. «Прочие» больше 5% оборота — значит, категорий не хватает.
3. Переводы между своими кассами — не доход и не расход, отдельный тип «перемещение».

### Частая ошибка

Смешивать личные деньги и кассу заведения. Пока владелец «даёт в долг из кармана» без записи — ДДС врёт, а разрыв копится невидимым.

# Платёжный календарь: разрыв виден заранее

Платежи стоят по датам, выручка капает каждый день понемногу. Разрыв — это просто арифметика дат, и её можно сделать заранее.

## НА ЦИФРАХ

Аренда 280 тыс — 1-го числа. Зарплата 200 тыс — 5-го. Выручка  $\approx 44$  тыс/день. К утру 5-го накоплено  $44 \times 5 = 220$  тыс, а заплатить надо уже 480. **Разрыв 260 тыс** — если месяц начался без подушки. Вывод: подушка на счёте к 1-му числу = сумма платежей первой недели.

## Как пользоваться

1. Выпишите все обязательные платежи месяца по датам: аренда, авансы, налоги, поставщики с отсрочкой.
2. Против них — ожидаемые поступления по дням (среднее по дням недели, как в плане выручки).
3. Прокрутите месяц вперёд: день, где накопленный остаток уходит в минус, — ваш будущий разрыв. Видите его за две недели — он решается звонком поставщику; за день — займом под процент.

## Частая ошибка

Держать календарь «в голове». Голова помнит суммы, но не сочетания дат — а разрыв рождается именно из сочетания.

# Режим ведения — 15 минут в день

**Вечером** — записать операции дня: выручка по кассам, оплаты поставщикам, мелкие расходы.

**Раз в неделю** — сверить остатки по кассам и счёту с ДДС: разница — это либо забытая запись, либо повод для вопросов.

**Раз в месяц** — свод по категориям: куда ушло, что растёт, где «прочие» распухли.

## Шаблон рядом с этим файлом

«ддс-шаблон.xlsx» — лист «Операции» с готовыми категориями и лист «Сводка», который сам считает поступления, выплаты и остаток по месяцу. Открывается в Google Таблицах и Excel. Заполните неделю — увидите свой первый честный платёжный календарь.

В Misea ДДС ведётся сам: кассы и счета, категории, перемещения между кассами — и выгрузка в Excel одной кнопкой, когда таблица нужна бухгалтеру.

ПРОМОКОД — ПЛЮС ТРИ ДНЯ PRO

## MISEA-DDS

Зарегистрируйтесь на [misea.ru](https://misea.ru) и введите этот код в форме регистрации — три дня Pro.

Первый разбор чеков — бесплатно.