

Общество с ограниченной ответственностью "КИТЧЕН ПАСС"

ИНН 9704008348 КПП 770301001 ОГРН 1197746738474

123056, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул Грузинский Вал, дом 11, строение 3,
помещение VI

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

г. Москва

02.02.2026

Введение.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КИТЧЕН ПАСС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КИТЧЕН ПАСС»

Сокращенное наименование: ООО «КИТЧЕН ПАСС»

Дата государственной регистрации: 19.12.2019

Юридический адрес: 123056, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул Грузинский Вал, дом 11, строение 3, помещение VI

Фактический адрес: 123056, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул Грузинский Вал, дом 11, строение 3, помещение VI

Почтовый адрес: 123056, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул Грузинский Вал, дом 11, строение 3, помещение VI

Телефон: +7 (916) 323-83-50

Адрес электронной почты: maksimova2003@mail.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9704008348

Код ОКПО: 42761977

Код ОКТМО: 45382000000 - муниципальный округ Тверской

Код ОКАТО: 45286585000 - Тверской

Основной ОКВЭД (Вид деятельности): 56.10 - Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Среднесписочная численность сотрудников: 7 чел.

Среднемесячная зарплата: 95 766,70 руб.

Категория Общества: Микропредприятие

Система налогообложения: УСН 15% (Доходы минус расходы)

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 12 000 руб., оплачен полностью.

Сведения об участниках:

1. АНТОНОВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ - доля 17,50 %
2. РОГОВЕНКО СВЕТЛАНА ИВАНОВНА - доля 35,00 %
3. КАН ОКСАНА ФЕДОРОВНА - доля 47,50 %

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Булдакова Анна Петровна

Главный бухгалтер — Булдакова Анна Петровна

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 185 448 789,77 руб.;
- по прочим видам деятельности — 1 028 521,41 руб.;

Затраты составили:

- амортизация ОС — 873 666,78 руб.;
- приобретение товаров и сырья — 189 193 483,14 руб.;
- ФОТ — 8 084 402,97 руб.;
- страховые взносы — 1 835 279,53 руб.;
- аренда помещений — 21 760 265,00 руб.;
- коммунальные услуги — 4 134 877,85 руб.;
- малоценное оборудование и запасы — 2 803 850,98 руб.;
- обслуживание оборудования — 1 845 318,00 руб.;
- организация концертов — 1 840 201,10 руб.;
- содержание веранд — 2 616 882,08 руб.;

- услуги банка — 2 575 977,69 руб.;
- услуги продвижения — 1 495 896,19 руб.;
- услуги охраны — 1 843 995,52 руб.;
- прочие расходы — 5 996 195,85 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

- переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Генеральный Директор Булдакова Анна Петровна