

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Мир виски и вина на Лубянке» за 2025 год

Общие сведения

Полное наименование фирмы в соответствии с учредительными документами	Общество с ограниченной ответственностью «Мир виски и вина на Лубянке»
Сокращенное наименование	ООО «Мир виски и вина на Лубянке»
Юридический адрес в соответствии с учредительными документами	119296, Москва, Ленинский пр-т, д.68/10, пом. 39, ком. 9
Фактический адрес	119296, Москва, Ленинский пр-т, д.68/10, пом. 39, ком. 9
e-mail	shop15@whiskyworld.ru
Генеральный директор	Романова Татьяна Юрьевна
ИНН / КПП	7708285476 / 773601001
ОГРН	1167746272143
Код отрасли по ОКВЭД	46.17, 51.17, 70.31, 72.10, 72.50, 74.70
Код организации по ОКПО	00702475
Свидетельство о регистрации №, кем и когда выдано	77 №017745699 выдано Межрайонной инспекцией ФНС №46 по г. Москве 17 марта 2016г.

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 47.25 (Торговля розничная напитками в специализированных магазинах)

Среднегодовая численность сотрудников в 2025 году – 5 человек.

Уставной капитал 1000 000 (один миллион) рублей.

100% принадлежит единственному учредителю — Калугиной Юлии Викторовне.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Романова Татьяна Юрьевна, Решение № б/н от 18.06.2024г, с 18.06.2024 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Романова Татьяна Юрьевна.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

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.

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

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:

определяется как разница между доходами и расходами, зафиксированными нарастающим итогом с начала года. Для целей бухгалтерского учета (Отчет о финансовых результатах) используется метод начисления, а для налоговой базы — кассовый метод.

Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 25 721 000 руб.

Затраты составили:

ФОТ — 2 591 645 руб.;

аренда помещений — 6 241 194 руб.;

прочие расходы — 905 778 руб.

Состав основных средств (руб.) :

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Оборудование	125 146	75 088	50 058

Труд и заработная плата:

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 75 168 руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 15.01.2025). Списочная численность — 5 человек. Среднемесячная зарплата — 43 194 руб.

Генеральный директор

ООО «Мир виски и вина на Лубянке»

Романова Татьяна Юрьевна