

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гран Кав»

1.2. Юридический адрес 620014, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ, Г ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ РАДИЩЕВА, Д. 24, ПОМЕЩ. 3

1.3. Дата государственной регистрации 03.07.2012

1.5. Численность сотрудников: 5

1.6. Уставный капитал составляет 250 000.

Участниками являются:

- ГОГОЛЕВ ИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ с долей 25 процентов;
- СОЛОВЬЕВ СЕМЕН БОРИСОВИЧ с долей 25 процентов;
- КАПТЮГ АЛЕКСЕЙ НИКОЛАЕВИЧ с долей 25 процентов;
- ЕФРЕМЕНКО РОМАН НИКОЛАЕВИЧ с долей 25 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: ЯКИМОВА ЕКАТЕРИНА АНДРЕЕВНА (приказ № 1 от 14.12.2022)

Главный бухгалтер Общества: ЯКИМОВА ЕКАТЕРИНА АНДРЕЕВНА (приказ № 1 от 14.12.2022).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Группа учета ОС	За период				На конец периода.31.12.2025		
	Стоимость на 31.12.2024	Амортизация (износ)	Уменьшены е стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 727 528,56	2 737 046,13	535 149,00	623 408,42	3 192 379,56	2 825 305,55	367 074,01
Производственный и хозяйственный инвентарь	514 656,00	439 579,60	192 900,00	64 351,20	321 756,00	311 030,80	
Офисное оборудование	51 540,00	51 540,00			51 540,00	51 540,00	10 725,20
Итого	4 293 724,56	3 228 165,73	728 049,00	687 759,62	3 565 675,56	3 187 876,35	377 799,21

3.1 Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся

4. Запасы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Товары	1210	14 125 015,36	10 812 047,32
Транспортные расходы на остаток товара		620 845,28	551 804,84
Сальдо на конец периода по дебету счета 10		14 831,00	12 411,50
Итого по строке		14 760 691,64	11 376 263,66

5. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность	1240		
Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы",			
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"		126 633,03	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"		35 061,56	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01		25 000,00	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02		366 285,52	26 564,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90		259 405,57	9 955,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		97 761,50	
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01			605 737,70
Итого по строке:		910 147,18	642 256,70

6 Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная Кредиторская задолженность	1520		
Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность",			
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01		8 768 423,92	7 137 879,87
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02		1 291 368,19	1 303 223,40
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01		34 008,00	49 304,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12		302 537,00	317 594,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09		128 050,87	96 443,64
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		1 293,42	1 095,25
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"		227 594,00	329 959,93
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		60 461,13	67 863,78
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		132 823,06	
Итого по строке:		10 946 559,59	9 303 363,87

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2025
Товары	29.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Анализ финансовых результатов за 2025 г.

Показатель	2025	2024	
Выручка	69 021 105	58 522 810	
Себестоимость	-39 602 795	-34 050 419	
Валовая прибыль	29 418 310	24 472 392	
Коммерческие расходы	-18 781 884	-15 516 796	
Прибыль (убыток) от продаж	10 636 426	8 955 596	
Рентабельность продаж	15	15	

Выручка организации за отчетный период выше аналогичного показателя прошлого года за счет увеличения магазинов.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 18.03.2026 года.

Директор

Якимова Е.А.



