

ИФН №3 по г. Москве

От ООО «ДОМ КОНОПЛИ»

ИНН 9703013151 КПП 7703001001

### Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО "ДОМ КОНОПЛИ" ИНН 9703013151 КПП 770301001

#### Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДОМ КОНОПЛИ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. 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;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 1. Общая информация

|                                                        |                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование                                    | Общество с ограниченной ответственностью «ДОМ КОНОПЛИ»                                                 |
| Краткое наименование                                   | ООО «ДОМ КОНОПЛИ»                                                                                      |
| Адрес<br>(юридический/фактический)                     | 119019, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ<br>ПРЕСНЕНСКИЙ, Б-Р НИКИТСКИЙ, Д. 17, ЭТАЖ/ПОМЕЩ.<br>1/1, ком 23 |
| ИНН/КПП                                                | 9703013151 / 770301001                                                                                 |
| ОГРН                                                   | 1207700197572                                                                                          |
| Дата регистрации                                       | 17.06.2020                                                                                             |
| ОКВЭД                                                  | 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке<br>продуктов питания                                |
| ОКПО                                                   | 44514817                                                                                               |
| ОКАТО                                                  | 45286575000                                                                                            |
| ОКТМО                                                  | 45380000000                                                                                            |
| ОКФС                                                   | 16                                                                                                     |
| ОКОПФ                                                  | 12300                                                                                                  |
| Среднесписочная численность<br>сотрудников на 31/12/25 | 3                                                                                                      |

#### 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит - СМАРТ ХЕМП ИНВЕСТ ООО (МОСКВА)

#### 1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор УСКОВА СВЕТЛАНА ВЛАДИМИРОВНА.

Органами управления Общества являются Общее собрание участников.

Главный бухгалтер — Гончаренко Екатерина Григорьевна.

#### 1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 0 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 17 417 тыс. руб.;

Расходы по обычным видам деятельности:

строка 2120

|                                                                                |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 44.01, Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность | 17 616 885,30        |
| Расходы на пошив изделий                                                       | 5 800,00             |
| Амортизация                                                                    | 111 936,29           |
| Консультационные услуги                                                        | 355 000,00           |
| Материальные расходы                                                           | 265 874,28           |
| Почтовые, телефонные, телеграфные и другие подобные услуги                     | 169 433,59           |
| Права использования товарным знаком "ДОМ КОНОПЛИ" и Hemperico"                 | 98 333,33            |
| Прочие затраты                                                                 | 189 561,79           |
| Расходы на аренду                                                              | 6 448 009,83         |
| Расходы на обслуживание ПО                                                     | 81 628,84            |
| Расходы на ремонт                                                              | 17 000,00            |
| Расходы не учитываемые в НУ                                                    | 13 899,00            |
| Рекламные расходы                                                              | 48 590,00            |
| Сертификация продукции                                                         | 142 000,00           |
| Списание материалов                                                            | 91 911,08            |
| Страхование имущественное                                                      | 562,00               |
| Страховые взносы                                                               | 38 799,00            |
| Торговый сбор                                                                  | 481 092,00           |
| Услуги комиссионеров                                                           | 350 298,45           |
| Юридические услуги                                                             | 50 000,00            |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ                                                        | 13 879,67            |
| Оплата труда                                                                   | 7 134 672,65         |
| Страховые взносы                                                               | 1 508 602,78         |
| <b>Итого</b>                                                                   | <b>17 616 885,30</b> |

## 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.

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:
  - ФИФО.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

В период за 2025 год Общество перешло с УСН (доходы-расходы) на ОСНО в 4 квартале 2025 года, в связи с потерей права применения УСНО потому, что доля участия в ней юридической компании стала 100 %.

Генеральный директор

УСКОВА С. В.