

**Общество с ограниченной ответственностью «Хотей»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

**1.1.** Сокращенное наименование – ООО «Хотей»

**1.2.** Юридический адрес 109028, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Земляной Вал, д. 50А, стр. 3, помещ. 1-25

**1.3.** Дата государственной регистрации 15.08.2014 г

**1.4.** Численность сотрудников: 12 чел.

**1.5. Уставный капитал составляет 10000 руб .**

Участниками являются:

- Шнар Михаил Александрович с долей 100 процентов;

**1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

- 56.30 Подача напитков- основной вид деятельности;
- 47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах
- 47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах
- 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания

**1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: Колокольникова Вероника Олеговна  
решение о назначении б/н от 04.03.2019г.

Главный бухгалтер Общества: Цымлова Анна Александровна приказ № 28 от 18.12.2015г.

**1.8. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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.

**1.9 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

**2. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В 2025 г. было приобретено основное средство стоимостью 208 тыс. руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому

учету. В обществе учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

#### **4. Нематериальные активы**

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года на балансе не числятся.

#### **5. Инвентаризация**

<b>Объект учета</b>	<b>Дата проведения инвентаризации</b>	<b>Примечания</b>
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Барная продукция и инвентарь	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 182126 тыс руб (в т.ч НДС 5%), что выше аналогичного показателя прошлого года 172776 тыс руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж и расширением ассортимента.

#### **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

#### **8. Запасы**

Учет запасов в Обществе регулируется федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости. Запасы включают в себя товары для перепродажи, Поступления и себестоимость выросли по отношению к 2024 году в связи с ростом цен на закупочную продукцию

#### **9. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность обусловлена выданными авансовыми платежами поставщикам и подрядчикам в сумме-587 тыс. руб., а так же обеспечительным платежом по договору аренды №3В-30/18 нежилых помещений от 01.08.2018 г- 2972 тыс. руб.

Вся дебиторская задолженность является текущей.

Кредиторская задолженность обусловлена начисленными налогами за 4 кв 2025 г (в т.ч. УСН И НДС) в сумме 4607 тыс. руб. и задолженностью поставщикам и подрядчикам в сумме 45 тыс. руб.

## 10. Аренда.

Общество арендует нежилое помещение по №3В-30/18 нежилых помещений от 01.08.2018 г, расположенное по адресу: г. Москва, ул Земляной Вал, д. 50А, стр. 3, помещ. 1-25

Объект аренды не предполагается к выкупу.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



Колокольникова В.О.