

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТБИЛИСИ" / ООО "ТБИЛИСИ"
- ИНН/КПП, ОГРН: 7813540615/ 781301001 1127847406499
- Юридический адрес: 197101, Город Санкт-Петербург, ул. Воскова, дом 15-17, литер А, помещение 1Н
- Основной ОКВЭД: 56.10 – Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- Среднесписочная сотрудников на 31.12.2025: 15 чел.
- ООО в 2025 году не имело представительств, филиалов и обособленных подразделений.

2. Информация о собственниках (участниках), руководстве

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

Единственным участником Общества является Мусулайте Светлана Ромуальдовна, доля участия- 100 %, размер уставного капитала на отчетную дату составила 24 тыс. руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись
Единоличный исполнительный орган Общества генеральный директор – Мусулайте Светлана Ромуальдовна.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

29 октября 2025г. Единственным участником Общества было принято Решение о процедуре добровольной ликвидации и избрании на должность ликвидатора Корнеева Сергея Юрьевича.

3. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации. Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла упрощенную систему налогообложения (УСН) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения -доходы, уменьшенные на величину расходов

Пониженная ставка налога 7% при применялась в соответствии с законом субъекта РФ г. Санкт-Петербург.

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

Согласно пп.38 п.3 ст.149 НК РФ ООО освобождено в 2025 году от уплаты НДС

5. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

6. Основные средства и капитальные вложения

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

7. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют

8. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется по методу ФИФО

9. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- по налогам и сборам;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создавался

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

11. Аренда

Организация арендует для хозяйственной деятельности нежилое помещение согласно договора аренды нежилого помещения.

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

12. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли

13. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Доходы сформированы от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

14. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь не получалась

15. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «27» марта 2026 г.

Ликвидатор

/Корнеев С.Ю./