

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «ВАЙН РУМ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВАЙН РУМ»

ИНН: 7724890801

КПП: 772701001

ОГРН: 1137746860900

ОКВЭД: 52.25

Общество сдает в аренду собственные помещения, находящееся по адресу: г. Москва, Ломоносовский проспект, д. 25, корп. 5.

Юридический и фактический адрес 117461, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Зюзино, ул Каховка, д. 23, помещ. 1Н

Уставный капитал: 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Генеральный директор: Мардахаев Зарахия Шамаилович (ИНН 772808623148).

В собственности организации находятся объекты недвижимости (помещения по адресу: г. Москва, Ломоносовский проспект, д. 25, корп. 5.)

Численность работников организации: 1 человек (генеральный директор организации).

2. Система налогообложения и особенности учета

Система налогообложения: применяется упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом «Доходы»

Особенности налогообложения:

Организация является плательщиком налога на имущество, налоговая база по которому определяется как кадастровая стоимость в соответствии со ст. 378.2 НК РФ и объект включен в утвержденный перечень объектов недвижимости.

3. Активы и обязательства (по состоянию на 31.12.2025)

3.1. Имущество и средства

Основные средства (1150):

Первоначальная стоимость — 64 984 тыс.руб.

Накопленная амортизация – 14 621 тыс. руб.

Остаточная стоимость — 50 363 тыс. руб.

3.2. Дебиторская задолженность (1240):

Расчеты с покупателями и заказчиками – 789 тыс. руб. задолженность по арендной плате

Расчеты по авансам выданным – 63 тыс. руб. за коммунальные услуги

3.3. Кредиторская задолженность и обязательства (1520):

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 80 тыс. руб.

Авансы полученные – 199 тыс руб.

Налог на имущество – 195 тыс.руб.

Налог УСН доходы – 231 тыс.руб.

Расчеты с разными д/к обеспечительный платеж от арендаторов – 1 067 тыс.руб.

4. Капитал и распределение прибыли (1300):

Нераспределенная прибыль: На начало 2025 года составляла 50 249 тыс. руб. На конец отчетного периода — 49 212 тыс. руб.

Изменения: В 2025 году участнику общества были начислены дивиденды на общую сумму 10 500 тыс. руб., что привело к уменьшению нераспределенной прибыли.

5. Финансовые результаты деятельности за 2025 год

Выручка (2110) – 15 188 тыс. руб. доход, поступивший от сдачи помещений в аренду.

Прочие доходы (2340) – 169 тыс руб. проценты по депозитам.

Коммерческие расходы (2120) – 4 562 тыс.руб. - Коммунальные услуги, амортизация, информационные.

Налог на прибыль в тч. УСН (2410) – 973 тыс. руб.

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ВАЙН РУМ» за 2025 год сформирована исходя из действующих правил ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации, с учетом особенностей применения упрощенной системы налогообложения и уплаты налога на имущество по объектам, облагаемым по кадастровой стоимости.

Финансовое состояние организации оценивается как устойчивое. Организация обеспечена собственными оборотными средствами, обладает высоколиквидными активами, своевременно исполняет обязательства перед бюджетом (включая налог на имущество), персоналом и контрагентами. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Генеральный директор

ООО «ВАЙН РУМ»

_____ / Мардахаев Зарахия Шамаилович/

«__» _____ 2026 г.