Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	863	(408)	-	-	-	(288)	-	-	-	863	(695)
	5110	за 2020г.	863	(120)	-	-	-	(288)	-	-	-	863	(408)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	863	(408)	-	-	-	(288)	-	-	-	863	(695)
	5111	за 2020г.	863	(120)	-	-	-	(288)	-	-	-	863	(408)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	18	-	-	-	18
	5190	за 2020г.	18	-	-	-	18
в том числе: Логотип Dream Coffee	5181	за 2021г.	17	-	-	-	17
	5191	за 2020г.	17	-	-	-	17
Логотип Mercury Cafe	5182	за 2021г.	1	-	-	-	1
	5192	за 2020г.	1	-	-	-	1
Логотип Tora	5183	за 2021г.	1	-	-	-	1
	5193	за 2020г.	1	-	-	-	1

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	76 463	(23 542)	-	(46)	10	(12 782)	-	-	-	76 417	(36 315)
	5210	за 2020г.	86 103	(11 294)	557	(10 197)	1 817	(14 066)	-	-	-	76 463	(23 542)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	31 493	(11 182)	-	(46)	10	(4 605)	-	-	-	31 447	(15 778)
	5211	за 2020г.	31 176	(6 400)	557	(240)	39	(4 822)	-	-	-	31 493	(11 182)
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5202	за 2021г.	44 970	(12 360)	-	-	-	(8 177)	-	-	-	44 970	(20 537)
	5212	за 2020г.	54 927	(4 894)	-	(9 957)	1 778	(9 244)	-	-	-	44 970	(12 360)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	74	-	-	-	74
	5250	за 2020г.	74	557	-	(557)	74
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021г.	74	-	-	-	74
	5251	за 2020г.	74	-	-	-	74

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	186 610	186 610	186 610
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	5 539	-	5 539	13 539	(17 720)	-	-	X	1 358	-	1 358
	5420	за 2020г.	5 538	-	5 538	8 485	(8 484)	-	-	X	5 539	-	5 539
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	5 539	-	5 539	13 539	(17 720)	-	-	-	1 358	-	1 358
	5421	за 2020г.	5 538	-	5 538	8 485	(8 484)	-	-	-	5 539	-	5 539
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 678	(283)	1 426	-	(1 064)	-	22	-	-	-	2 040	(261)
	5530	за 2020г.	3 258	(205)	725	-	(2 305)	-	-	-	-	-	1 678	(283)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	84	(16)	529	-	(53)	-	-	-	-	-	560	(196)
	5531	за 2020г.	1 963	(16)	52	-	(1 931)	-	-	-	-	-	84	(16)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 073	(70)	230	-	(970)	-	22	-	-	-	333	(48)
	5532	за 2020г.	981	(48)	317	-	(225)	-	-	-	-	-	1 073	(70)
Прочая	5513	за 2021г.	197	(197)	667	-	(31)	-	-	-	-	-	833	(17)
	5533	за 2020г.	302	(141)	45	-	(150)	-	-	-	-	-	197	(197)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2021г.	296	-	-	-	(10)	-	-	-	X	X	286	-
	5534	за 2020г.	-	-	296	-	-	-	-	-	X	X	296	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2021г.	28	-	-	-	-	-	-	-	X	X	28	-
	5535	за 2020г.	12	-	14	-	-	-	-	-	X	X	28	-
Итого	5500	за 2021г.	1 678	(283)	1 426	-	(1 064)	-	22	X	-	-	2 040	(261)
	5520	за 2020г.	3 258	(205)	725	-	(2 305)	-	-	X	-	-	1 678	(283)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	328	45	453	248
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	25	-	93	77
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	134	44	219	171
прочая	5543	-	-	169	1	141	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	139 040	24 792	-	(17 105)	-	-	-	-	146 727
	5580	за 2020г.	143 341	6 085	-	(10 386)	-	-	-	-	139 040
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 275	2 685	-	(2 672)	-	-	-	-	4 288
	5581	за 2020г.	6 544	2 339	-	(4 608)	-	-	-	-	4 275
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 493	4	-	(3 024)	-	-	-	-	473
	5582	за 2020г.	469	3 024	-	-	-	-	-	-	3 493
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 770	4 782	-	(947)	-	-	-	-	5 605
	5583	за 2020г.	1 318	720	-	(268)	-	-	-	-	1 770
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	129 500	17 320	-	(10 460)	-	-	-	-	136 360
	5585	за 2020г.	135 000	-	-	(5 500)	-	-	-	-	129 500
прочая	5566	за 2021г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	10	2	-	(10)	-	-	-	-	2
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	139 040	24 792	-	(17 105)	-	X	-	-	146 727
	5570	за 2020г.	143 341	6 085	-	(10 386)	-	X	-	-	139 040

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	17 373	7 838
Расходы на оплату труда	5620	12 422	20 366
Отчисления на социальные нужды	5630	2 521	3 550
Амортизация	5640	13 070	13 085
Прочие затраты	5650	11 292	13 310
Итого по элементам	5660	56 678	58 149
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	56 678	58 149

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	721	1 908	(617)	(772)	1 241
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаков Алексей Евгеньевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2022 г.