

Пояснения к бухгалтерскому балансу

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	Период	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-

с.3

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
				за период	на конец периода	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Пересчета		На конец периода	
			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 2024г.	272 684	(191 706)	47 715	(12 221)	9 554	(39 745)	-	-	-	308 178	(221 897)	-
	5210	за 2023г.	280 560	(137 795)	5 843	(13 719)	1 604	(55 515)	-	-	-	272 684	(191 706)	-
в том числе:														
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	150 049	(138 882)	12 415	(7 586)	9 444	(11 802)	-	-	-	154 876	(141 240)	-
	5211	за 2023г.	150 650	(111 656)	1 290	(1 891)	1 604	(28 530)	-	-	-	150 049	(138 882)	-
Машины и оборудование	5202	за 2024г.	8 989	(3 091)	637	(236)	110	(2 305)	-	-	-	9 380	(5 285)	-
	5212	за 2023г.	6 335	(1 304)	2 654	-	-	(1 787)	-	-	-	8 989	(3 091)	-
Здания	5203	за 2024г.	4 512	(2 263)	-	-	-	(1 088)	-	-	-	4 512	(3 351)	-
	5213	за 2023г.	4 512	(1 121)	-	-	-	(1 142)	-	-	-	4 512	(2 263)	-
Арендованное имущество	5204	за 2024г.	109 134	(47 470)	34 653	(4 387)	-	(24 550)	-	-	-	139 400	(72 020)	-
	5214	за 2023г.	119 063	(23 714)	1 899	(11 828)	-	(23 756)	-	-	-	109 134	(47 470)	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало	Изменения за период				принято к	На конец
				затраты за период	списано	(704)	(13 052)		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по в том числе:	5240	за 2024г.	711	13 264	-	(704)	(13 052)	-	219
Элементы рекламного оформления	5250	за 2023г.	-	5 306	-	(653)	(3 944)	-	711
Проект интерьера и фасада ресторана	5241	за 2024г.	374	-	-	(374)	-	-	374
Проектные работы Ресторан КФС	5242	за 2024г.	225	-	-	(225)	-	-	225
Шалеков	5243	за 2024г.	70	-	-	(70)	-	-	70
Световой терминал АТОН JAZZ15	5244	за 2024г.	42	-	-	-	(42)	-	42
(15 IPS, P-SAR)***	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Световые буквы белая высота 300мм	5246	за 2024г.	121	-	-	-	(121)	-	-
Световой короб 500*500мм	5247	за 2024г.	50	-	-	-	(50)	-	-
Фрагмент настольный для изготовления меню мороженого	5247	за 2023г.	-	429	-	-	(429)	-	-

Фритторный аппарат PFE-590 с приспособлением для шланга Неплу	за 2024г.	-	428	-	(428)	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с опцией Вилк Дирозе Пр-во Неплу	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с опцией Вилк Дирозе Пр-во Неплу	за 2024г.	-	187	-	(187)	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с приспособлением для шланга Пр-во	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с приспособлением для шланга Пр-во	за 2024г.	-	163	-	(163)	-
Щкаф управления приточно-вытяжной установкой с роторным	за 2023г.	-	408	-	(408)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в том числе:	5260	2 937	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с приспособлением для	5261	163	-
Фритторный аппарат РХЕ-100 КюС с опцией Вилк Дирозе Пр-во	5262	187	-
Фритторный аппарат РFE-590 с приспособлением для шланга	5263	428	-
Фритторный аппарат EEE142 F-F КюС безприспособлен для	5264	169	-
Фритторница FRYMASTER 318 электрическая USC-FRE318CSE	5265	152	-
Фритторница Fyulaster 3 ванны по 50л с контроллерами	5266	122	-
Фритторница Fyulaster 2 ванны по 40л	5267	180	-
Станция панировочная Аuking BBSU8132	5268	319	-
Система вентиляции и кондиционирования	5269	229	-
Световые буквы белые на фасаде высота 650мм	10	211	-
Машина Teylor S606 для микого мороженого и коктейлей	66	135	-
Кофемашинa Tietorlan VMole STM1 MALL	177	388	-
Киоск настенный односторонний версия 2020	5270	-	-
Камера холодильно-морозильная сборная профильная	5271	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	139 400	109 134	119 063
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36 240	36 240	21 562
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопительная корректировка	доведение первоначальной	Текущей стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопительная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	11 300	-	-	-	-	-	-	11 300	-
	5311	за 2023г.	-	-	11 300	-	-	-	-	11 300	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2024г.	11 300	-	-	-	-	-	-	11 300	-
	5312	за 2023г.	-	-	11 300	-	-	-	-	11 300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	23 000	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	48 130	-	-	(25 130)	-	-	-	23 000	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2024г.	23 000	-	-	(23 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	48 130	-	-	(25 130)	-	-	-	23 000	-
Финансовых вложений - итoгo	5300	за 2024г.	34 300	-	-	(23 000)	-	-	-	11 300	-
	5310	за 2023г.	48 130	-	11 300	(25 130)	-	-	-	34 300	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Напичие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под от снижения стоимости	убытков от снижения стоимости	учит. запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2024г.	15 707	-	15 707	1 965 051	(1 981 296)	-	-	X	19 462	-	19 462	-	-
	5420	за 2023г.	22 606	-	22 606	1 803 263	-18 016 247,4	-	-	-	15 707	-	15 707	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	15 707	-	15 707	627 638	(623 983)	-	-	-	19 462	-	19 462	-	-
	5421	за 2023г.	22 606	-	22 606	470 848	(477 747)	-	-	-	15 707	-	15 707	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	440 136	(440 136)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	388 215	(388 215)	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	440 136	(440 136)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	388 215	(388 215)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	577 141	(577 141)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	555 965	(555 965)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не отпаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Напичне и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			уценная по условиям договора	величина разрыва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ских в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- ских в де- биторскую задолжен- ность	уценная по условиям сомнитель- ным долгам	
результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по наиссия	присвоении процентов, штрафы и иные наиссия	погаше- ние			списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	61 860	-	-	-	(61 860)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	61 860	-	-	-	(61 860)	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	76 346	-	-	-	(6 933)	-	-	-	X	X	147 926
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2023г.	98 159	-	-	-	(30 750)	-	-	-	-	-	76 346
в том числе:	5511	за 2024г.	3 362	-	-	-	(983)	-	-	-	-	-	2 464
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	4 142	-	-	-	(1 008)	-	-	-	-	-	3 362
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 978	-	-	-	(3 205)	-	-	-	-	-	2 161
	5532	за 2023г.	13 220	-	-	-	(12 879)	-	-	-	-	-	3 978
Прочая	5513	за 2024г.	69 006	-	-	-	(2 745)	-	-	-	-	-	143 301
	5533	за 2023г.	80 797	-	-	-	(16 870)	-	-	-	-	-	69 006
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2024г.	76 346	-	-	-	(6 933)	-	-	-	-	-	147 926
	5520	за 2023г.	160 019	-	-	-	(92 616)	-	-	-	-	-	76 346

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5544	-	-	-	-	-	-
Прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				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	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	120 772	8 631	-	-	-	-	-	-	129 403
	5571	за 2023г.	336 190	-	-	(215 419)	-	-	-	-	120 772
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	69 803	1 356	-	-	-	-	-	-	71 159
	5572	за 2023г.	259 226	-	-	(189 423)	-	-	-	-	69 803
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	50 969	7 275	-	(31 595)	-	-	-	-	58 244
прочая	5574	за 2023г.	76 964	-	-	(25 995)	-	-	-	-	50 969
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	254 152	169 750	-	(210 365)	-	-	-	-	213 537
	5580	за 2023г.	254 748	238 814	-	(239 410)	-	-	-	-	254 152
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	60 670	36 712	-	(15 984)	-	-	-	-	81 398
	5581	за 2023г.	69 107	33 367	-	(41 804)	-	-	-	-	60 670
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	17 981	613	-	(2 196)	-	-	-	-	16 398
	5583	за 2023г.	20 877	12 166	-	(15 062)	-	-	-	-	17 981
кредиты	5564	за 2024г.	92 502	23 119	-	(7 673)	-	-	-	-	84 829
	5584	за 2023г.	121 146	-	-	(51 763)	-	-	-	-	92 502
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	82 999	132 425	-	(184 512)	-	-	-	-	30 912
	5586	за 2023г.	43 618	170 162	-	(130 781)	-	-	-	-	82 999
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2024г.	374 924	178 381	-	(210 365)	-	-	-	-	342 940
Итого	5570	за 2023г.	590 938	238 814	-	(454 828)	-	X	-	-	374 924

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	493 262	450 337
Расходы на оплату труда	5620	132 598	117 427
Отчисления на социальные нужды	5630	29 209	25 718
Амортизация	5640	35 822	55 515
Прочие затраты	5650	316 938	288 373
Итого по элементам	5660	1 007 819	937 370
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]; увеличение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 007 819	937 370

7. Оценочные обязательства		Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего		5700	9 215	39 604	(38 277)	-	10 542
в том числе:							
Резерв по оплате отпусков		5701	9 215	39 604	(38 277)	-	10 542

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	196 382	269 372	334 467
в том числе:				
Поручительство	5811	196 382	269 372	334 467

с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-

Руководитель

Шевченко Елена Николаевна

(графиковая подпись)

28 марта 2025 г.

