

Общество с ограниченной ответственностью «Касси»

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Касси»

1.3. Дата государственной регистрации 03.09.2010г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения

### Численность

## Основное

5

Участниками являются:

- Першин А.Г. с долей 33.33 процентов:1/3:

- Хохлова М.В. с долей 33,33 процентов: 1/3

- Кравцов Д.А. с долей 33,33 процентов: 1/3

●

на территории, где не было допущено, но так как этот индикатор был допущен допущенности

- 56.30 Подача напитков :

● .....

Директор Общества: Еперина Е.А. (№ приказа 3 от 27.02.2024г.)

1. The first step is to identify the problem or question that needs to be answered. This involves understanding the context and the specific requirements of the task.

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.

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

В общество учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» числятся в наличии основные средства, наличие и движение приведены в таблице

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4. Нематериальные активы

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

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года                 |                                                                      | Изменения за период |                                |                                                                      |                               |                               |                                |                                   | На конец периода               |                                                                      |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                               |      |           | персона-<br>льная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло                         |                                                                      | начислено<br>амортиза-<br>ции | убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                     |                                   | персона-<br>льная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |
|                               |      |           |                                |                                                                      |                     | персона-<br>льная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               |                               | Персона-<br>льная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |                                |                                                                      |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2025г. | -                              | -                                                                    | -                   | -                              | -                                                                    | -                             | -                             | -                              | -                                 | -                              | -                                                                    |
|                               | 5110 | за 2024г. | -                              | -                                                                    | -                   | -                              | -                                                                    | -                             | -                             | -                              | -                                 | -                              | -                                                                    |
| в том числе:                  |      |           |                                |                                                                      |                     |                                |                                                                      |                               |                               |                                |                                   |                                |                                                                      |
|                               | 5101 | за 2025г. | -                              | -                                                                    | -                   | -                              | -                                                                    | -                             | -                             | -                              | -                                 | -                              | -                                                                    |
|                               | 5111 | за 2024г. | -                              | -                                                                    | -                   | -                              | -                                                                    | -                             | -                             | -                              | -                                 | -                              | -                                                                    |

5. Инвентаризация

| Объект учета                        | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|-------------------------------------|--------------------------------|------------|
| 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 \_50 519 т.руб.\_, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж.

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

| 4. Запасы                                      |      |           |                |                                         |                      |                       |                     |                               |                               |                                           |                |                                         |                      |       |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-------|
| 4.1. Наличие 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 | выбыло              |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |       |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       | себе-стоимость      | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                |                                         |                      |       |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2025г. | 4 632          | -                                       | 4 632                | 24 113                | (25 883)            | -                             | -                             | X                                         |                | 2 862                                   | -                    | 2 862 |
|                                                | 5420 | за 2024г. | 6 409          | -                                       | 6 409                | 18 055                | (19 832)            | -                             | -                             | X                                         |                | 4 632                                   | -                    | 4 632 |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                     |                               |                               |                                           |                |                                         |                      |       |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | 726                   | (726)               | -                             | -                             |                                           | 726            | -                                       | -                    | -     |
|                                                | 5421 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | 811                   | (811)               | -                             | -                             |                                           |                | -                                       | -                    | -     |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | -     |
|                                                | 5422 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | -     |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2025г. | 4 632          | -                                       | 4 632                | 6 116                 | (7 885)             | -                             | -                             | -                                         |                | 2 862                                   | -                    | 2 862 |
|                                                | 5423 | за 2024г. | 6 409          | -                                       | 6 409                | 6 220                 | (7 996)             | -                             | -                             | -                                         |                | 4 632                                   | -                    | 4 632 |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | -     |
|                                                | 5424 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | -     |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | -     |

|                         |      |           |   |   |   |        |          |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------|------|-----------|---|---|---|--------|----------|---|---|---|---|---|---|---|
|                         | 5425 | за 2024г. | - | - | - | -      | -        | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2025г. | - | - | - | 17 272 | (17 272) | - | - | - | - | - | - | - |
|                         | 5426 | за 2024г. | - | - | - | 11 025 | (11 025) | - | - | - | - | - | - | - |
|                         | 5407 | за 2025г. | - | - | - | -      | -        | - | - | - | - | - | - | - |
|                         | 5427 | за 2024г. | - | - | - | -      | -        | - | - | - | - | - | - | - |

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность является текущей.

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              |                                         |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | 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 |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5521 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5522 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5523 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5504 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5524 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5505 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5525 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                               | X                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2025г. | 250                           | -                                       | 528                                                                   | -                                                | (250)     | -                                | -                      | X                                               | -                                                   | -                                                   | 528                           | -                                       |
|                                                 | 5530 | за 2024г. | 195                           | -                                       | -                                                                     | -                                                | (195)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5531 | за 2024г. | 30                            | -                                       | -                                                                     | -                                                | (30)      | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2025г. | 250                           | -                                       | 528                                                                   | -                                                | (250)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 528                           | -                                       |
|                                                 | 5532 | за 2024г. | 165                           | -                                       | -                                                                     | -                                                | (165)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5513 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5533 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5514 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5534 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                           | 5500 | за 2025г. | 250                           | -                                       | 528                                                                   | -                                                | (250)     | -                                | -                      | X                                               | -                                                   | -                                                   | 528                           | -                                       |
|                                                 | 5520 | за 2024г. | 195                           | -                                       | -                                                                     | -                                                | (195)     | -                                | -                      | X                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2025 г.         |                      | На 31 декабря 2024 г.         |                      | На 31 декабря 2023 г.         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|                                                                              | 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    |                                  |                                                 |                                                     |                                                     |                          |
|                                                  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | примикающие проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5571 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                                                                       |                                                |           |                                  |                                                 |                                                     |                                                     |                          |
| кредиты                                          | 5552 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5572 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| займы                                            | 5553 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5573 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| прочая                                           | 5554 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5574 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5555 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                        |
|                                                  | 5575 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2025г. | 168                    | 42 432                                                                | -                                              | (22 132)  | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 20 468                   |
|                                                  | 5580 | за 2024г. | 399                    | (34)                                                                  | -                                              | (197)     | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 168                      |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                                                                       |                                                |           |                                  |                                                 |                                                     |                                                     |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2025г. | 28                     | 22 083                                                                | -                                              | (22 050)  | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 61                       |
|                                                  | 5581 | за 2024г. | 36                     | 190                                                                   | -                                              | (196)     | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 28                       |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5582 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2025г. | 140                    | 7 041                                                                 | -                                              | (82)      | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 7 099                    |
|                                                  | 5583 | за 2024г. | 364                    | (224)                                                                 | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 140                      |
| кредиты                                          | 5564 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5584 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| займы                                            | 5565 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5585 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
| прочая                                           | 5566 | за 2025г. | -                      | 13 308                                                                | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 13 308                   |
|                                                  | 5586 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5567 | за 2025г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                        |
|                                                  | 5587 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                              | -         | -                                | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                        |
| Итого                                            | 5550 | за 2025г. | 168                    | 42 432                                                                | -                                              | (22 132)  | -                                | X                                               | -                                                   | -                                                   | 20 468                   |
|                                                  | 5570 | за 2024г. | 399                    | (34)                                                                  | -                                              | (197)     | -                                | X                                               | -                                                   | -                                                   | 168                      |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Дата составления текстовых пояснений 13.02.2026 года.

Руководитель

Подпись

Еперина Е.А.