

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «КОФЕ-ОК» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КОФЕ-ОК».
ИНН: 7100046040.

Юридический адрес: Тульская обл., г.о. город Тула, г. Тула, ул. Михеева, д. 31, ОФИС 154/5, 300012.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ 12300).

Форма собственности: Частная собственность (код по ОКФС 16).

Основной вид деятельности: 68.20.2 -Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Основа представления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчетность составлена в тысячах рублей.

3. Изменения в учетной политике

В 2025 году организация применяла учетную политику, разработанную в соответствии с требованиями ФСБУ. Изменения учетной политики относительно предыдущего года отсутствуют.

4. В течение 2025 года деятельность организацией не велась, о чем свидетельствует отсутствие активов в строках 1150 и 1170.

Запасы (стр. 1210): на начало и конец отчетного периода отсутствуют. Закупки товарно-материальных ценностей в 2025 году не производились.

Денежные средства (стр. 1250):

В течение года операции по кассе отсутствовали.

Дебиторская задолженность отсутствует

5. Уставный капитал (стр. 1310): Неизменен на протяжении всего анализируемого периода и составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370):

Организацией накоплен убыток прошлых лет. По состоянию на 31.12.2023 года непокрытый убыток составлял 1 тыс. руб.

Убыток увеличился до 357 тыс. руб. на 31.12.2024 г. и до 1 320 тыс. руб. на 31.12.2025 г. Рост убытка связан с отсутствием выручки при наличии текущих расходов.

Заемные средства (стр. 1510):

Основным источником финансирования деятельности (покрытия убытков) являются займы от учредителя.

За 2025 год сумма задолженности по займам увеличилась с 485 тыс. руб. до 1 328 тыс. руб. финансировании со стороны учредителя.

Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Задолженность снизилась с 4 тыс. руб. (авансы поставщику) на начало года до 0 на конец года. Обязательства перед поставщиками отсутствуют.

5. Финансовые результаты деятельности

Выручка (стр. 2110): За 2025 и 2024 годы выручка от реализации отсутствует. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120):

2024 год: 338 тыс. руб.

2025 год: 154 тыс. руб.

Расходы, связанные с содержанием организации (административные расходы, коммунальные услуги и т.п.) при отсутствии деятельности.

Прочие расходы (стр. 2350):

Зафиксирован значительный рост прочих расходов с 18 тыс. руб. в 2024 году до 811 тыс. руб. в 2025 году.

Учитывая отсутствие выручки, данная статья включает:

Штрафы, пени по налогам/сборам;

Расходы на услуги банков;

Прочие

Чистый убыток (стр. 2400):

2024 год: (356) тыс. руб.

2025 год: (965) тыс. руб.

Интерпретация ключевых показателей и выводы

В 2025 году организация не вела активной хозяйственной деятельности, что подтверждается также отсутствием запасов.

Основной причиной приостановки деятельности Общества является изменение бизнес-модели, разработка новой стратегии развития и поиска источников финансирования. В течение 2026 года планируем возобновление деятельности

Генеральный директор _____ Тюрин А.Н.