

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: karandina@cafe.store

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Кафе Тех» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Кафе Тех» (далее Общество).

ИНН 9721205106, КПП 772101001.

Юридический адрес: 109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½;

Почтовый адрес: 109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½.

Дата государственной регистрации: 24.04.2023 год.

Среднесписочная численность сотрудников Общества (чел.):

На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023г.
59	79	18

1.2. Основные виды деятельности:

К основному виду деятельности Общества относится:

ОКВЭД 46.69.4 - Торговля оптовая машинами и оборудованием для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий.

Филиалы и представительства и обособленные подразделения Общества:

Общество имеет в своей структуре обособленное подразделение, зарегистрированное 01.08.2024 года по адресу: 354002, Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский р-н, ул. Депутатская, д. 10Д, (КПП 236745001).

1.3. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества участники ООО:

- Учредители:
 - ГЕЛЬТ РОМАН ИГОРЕВИЧ;
 - ООО «КАФЕ-СТОРЕ»;
- Генеральный директор – Карандина Екатерина Геннадьевна.

1.4. Информация об органах управления:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Обществом);
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах:

У Общества по состоянию на 31.12.2025 г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Лицензии:

У Общества имеется лицензия на продажу алкогольной продукции № 23РПО0015150 выданная 26.12.2024 года на срок до 16.12.2027 года.

1.7. Сведения об участниках Обществ:

- Гражданин Российской Федерации ГЕЛЬТ РОМАН ИГОРЕВИЧ, 27.03.1995 года рождения, гражданство – российская Федерация, размер доли в уставном капитале 75% (номинальная стоимость доли (в рублях) 7500);
- Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-СТОРЕ» ИНН 9721150295, размер доли в уставном капитале 25% (номинальная стоимость доли (в рублях) 2500).

1.8. Сведения об аудиторе:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений, отсутствуют.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, Федеральными стандартами, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется ООО «Первая онлайн бухгалтерия», ОФЕРТА о предоставлении прав простой (неисключительной) лицензии утверждена

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

Приказом Генерального директора ООО «Первая Онлайн Бухгалтерия» № 02/09/25 от «02» сентября 2025 г.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей, если иное не указано.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом Генерального директора Общества № 2-УП/2025 от 30.12.2024 года.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2025 год Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основными методологическими принципами ведения бухгалтерского учета, на основании которых сформирована учетная политика, являются допущения и требования.

Реализация учетной политики осуществляется исходя из следующих допущений:

- активы и обязательства существуют обособленно от активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

При ведении бухгалтерского учета Общество обеспечивает соблюдение следующих требований:

- полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной жизни (требование полноты);
- своевременное отражение фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете (требование своевременности);
- активы и обязательства, доходы и расходы должны быть оценены и отражены в бухгалтерском учете с достаточной степенью осмотрительности, при этом организация бухгалтерского учета предусматривает большую готовность к признанию расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни осуществляется исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости);
- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Общества (требование рациональности);
- в данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета и в бухгалтерской (финансовой) отчетности, не допускаются ошибки и искажения (требование надежности);
- в бухгалтерском учете должны быть правдиво представлены факты хозяйственной жизни, в результате которых возникли активы, обязательства и иные объекты учета, отвечающие критериям признания (требование правдивого представления);
- активы и обязательства оцениваются отдельно и отражаются в развернутом виде;
- остатки на балансовых и внебалансовых счетах на начало текущего отчетного периода должны соответствовать остаткам на конец предшествующего отчетного периода (требование преемственности входящего баланса);
- бухгалтерская (финансовая) отчетность должна достоверно отражать факты хозяйственной жизни Общества, быть понятна информированному пользователю и избегать двусмысленности в отражении фактов хозяйственной деятельности (требование понятности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Уровень существенности: Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные положения Учетной политики Общества:

Основные средства

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 тыс. руб.

В отношении активов, которые одновременно характеризуются признаками, указанными в п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеют стоимость ниже лимита, установленного

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ 7 (995) 151-34-32, эл. почта: karandina@cafe.store

Обществом с учетом существенности информации о таких активах (малоценные активы), Общество не применяет ФСБУ 6/2020. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены, и списываются в общепроизводственные либо общехозяйственные расходы в момент принятия их к учету.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

По результатам обследования технического состояния объекта «Кофемолка Eureka Helios 65 Grey HD0552231007346» (инв. №БП-000054) было принято решение увеличить срок ее полезного использования с 2 до 4 лет.

Изменения элементов амортизации отражаются в текущем и будущих периодах, корректировать отчетность за прошлые года не требуется.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ФСБУ14/2022, утвержденном приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н.

В составе нематериальных активов (НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ14/2022, стоимостью более 100 тыс. руб.

Нематериальные активы отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежемесячно.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Финансовые вложения отсутствуют.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 5.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: karandina@cafe.store

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, готовую продукцию и иные активы, используемые в основной деятельности.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражена сумма долгов, причитающихся Обществу от других физических или юридических лиц.

По виду и сроку погашения подробно представлено в табличной части пояснений к балансу в разделе 7.

Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ПБУ 15/2008 — Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам», утверждённое приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учёте Обществом как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходами, связанными с выполнением обязательств, являются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), и дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учёте и отчётности в том отчётном периоде, к которому они относятся.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 8.

Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от реализации оборудования и оказания услуг по ремонту этого оборудования.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами Общества

- проценты по кредитам и займам;
- прочие внереализационные доходы и расходы;
- реализация прочего имущества.

Порядок признания расходов

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности Общества:

- расходы по оплате труда работников;
- страховые взносы;
- материальные расходы;
- аренда нежилого помещения;
- прочие затраты.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 10.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- проценты по кредитам и займам;
- прочие внереализационные доходы и расходы;
- расходы на услуги банков;
- штрафы, пени, неустойки.

Коммерческие и управленческие расходы учитываются при определении финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы раскрываются в отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Коммерческие расходы раскрываются в отчете о Финансовых результатах в составе управленческих расходов.

Аренда

Общество в качестве арендатора

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования предметом аренды учитывается обособленно по группе «Основные средства»

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте «е» пункта 7 Стандарта ФСБУ 25/2018, которые учтены в составе арендных платежей.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом определяется равным сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются ежемесячно.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Оценочные обязательства

Общество не формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков персоналу.

Расчеты налога по упрощенной системе налогообложения

В соответствии со ст. 346.14 НК РФ Общество применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы уменьшенные на величину расходов». Налоговый учёт ведётся в Книге учёта доходов и расходов (форма утверждена Приказом Минфина от 22.10.2012 №135н) в электронном виде. При совмещении с другим налоговым режимом (например, ПСН) ведётся отдельный учёт доходов и расходов с использованием специальных налоговых регистров.

Организация использует право на применение кассового метода признания доходов и расходов, согласно которому отражает доходы по мере их оплаты покупателями или заказчиками, а расходы - после погашения своей задолженности перед контрагентами, работниками и так далее. Так же из-за кассового метода в налоговом учёте амортизация не начисляется, а стоимость основных средств списывается особым порядком.

Отчет о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: karandina@cafe.store

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не выявлено. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По результатам деятельности за 2025 год Обществом получен убыток в размере 27892тыс. рублей, возникший из-за падения потребительского спроса и вынужденного снижения цен продаж, а так же расторжения договоров с крупнейшими покупателями. Убыток носит временный характер, так как Обществом приняты меры по сокращению затрат.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределенность, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

4. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Аренда

Общество арендует рабочее место у арендодателя ООО «Шаркон» по адресу: 109431, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Выхино-Жулебино, ул Привольная, дом 70, корпус 1, помещение ½.

4.2. Прочие оборотные активы

В результате проведенной инвентаризации у Организации образовалась недостача в размере 8 377 тыс. рублей от потери и порчи материальных ценностей, в отношении которой не принято решение о списании на виновных лиц, так как на 31.12.2025 года виновные лица еще не установлены.

4.3. Кредиты и займы

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту учитывается Обществом в соответствии с договором займа или кредитного договора в стоимостной

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ 7 (995) 151-34-32, эл. почта: karandina@cafe.store

оценке, предусмотренной договором, в составе кредиторской задолженности.

Проценты по кредитам и займам учитываются кассовым методом, по мере их оплаты. В бухгалтерском учете проценты отражаются обособленно от суммы основного долга по кредитам и займам.

Краткосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. Долгосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 12 месяцев.

Структура заемных обязательств (строки 1410 бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Контрагенты	Срок	Ставка %	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
ООО КАФЕ-СТОРЕ	07.2027	20	6 250		
ООО КАФЕ-СТОРЕ	08.2027	18	17 880		
ООО МОДУЛЬПАРТНЕР	09.2024	12			1 060
Итого по стр. 1410			24 130	0	1 060

4.4. Выручка

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2025 году отсутствуют.

Выручка по видам деятельности:

Выручка	Сумма в тыс. руб. (без НДС)		Доля, %	
	за 2025год	за 2024год	За 2025 год	За 2024 год
Выручка, в том числе	143 530	194 477	100	100
Выручка в соответствии с основным видом деятельности ОКВЭД	143 530	194 477	100	100

4.5. Прочие доходы и расходов

тыс. руб.

Прочие доходы			Прочие расходы		
Наименование дохода	За 2025 г.	За 2024 г.	Наименование расхода	За 2025 г.	За 2024 г.
Результаты инвентаризации	42	8	Пересортица товаров (списание)	11 154	0
Реализация и ликвидация внеоборотных		5	Реализация и ликвидация внеоборотных	134	20

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

активов			активов		
Прочие внереализационные доходы	28	3	Прочие внереализационные расходы	59	270
			Иная операционная деятельность	355	114
Итого:	70	16	Итого:	11 702	404

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1. Информация о прекращаемой деятельности:

Руководством Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества.

5.2. Государственная помощь:

Общество государственную помощь в 2025 году не получало.

5.3. Банковские гарантии:

Общество не получало банковскую гарантию.

5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия:

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

5.5. События после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или раскрытия информации о них, отсутствуют.

5.6. Условные факты хозяйственной деятельности:

У Общества имеется сумма недостачи, выявленной в результате проведения инвентаризации материальных ценностей, которая возникла в процессе осуществления деятельности. По мнению руководства Общества, конечный результат таких разбирательств будет иметь существенное влияние на результат деятельности и финансовое положение Общества.

В бухгалтерском учете за отчетный период условные активы не отражены в связи с отсутствием вероятности поступления экономических выгод.

5.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не выявлено.

5.8. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде Организация не проводила операции со связанными сторонами.

5.9. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Процентные риски.

Риск возникает при привлечении заемных средств. Риски связаны с изменением расходов по кредитам в виде процентов. Проценты кредитования банков связаны с инфляцией в стране и ключевой ставкой ЦБ. На протяжении 2025г. показатель ключевой ставки ЦБ РФ имел неоднородную динамику.

Анализ динамики изменения ключевой ставки, устанавливаемой ЦБ РФ в 2025 году, показывает ее неуклонное стремление к повышению.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемой услуги

Общество с ограниченной ответственностью «КАФЕ-ТЕХ»

ОГРН 1237700304203, ИНН 9721205106 /772101001

109431, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, к. 1, помещ. ½
тел.+ +7 (995) 151-34-32, эл. почта: Karandina@cafe.store

Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Центрального региона, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность Общества.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не намерено прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Генеральный директор
ООО «Кафе Тех» _____

Карандина Екатерина Геннадьевна

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	23	-	-	(8)	-	-	-	-	23	(8)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 927	7 390	6 829
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 376	1 321	1 659
Офисное оборудование	163	271	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 389	5 799	5 170
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(201)	(134)	(44)
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(201)	(134)	(44)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 532	-	-	(5 532)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 532	-	-	(5 532)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 532	-	-	(5 532)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	12 072	-	30 221	(28 392)	-	-	X	X	13 901	-
	За 2024 г.	2 215	-	26 070	(16 213)	-	-	X	X	12 072	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11 201	-	14 835	(13 554)	-	-	(836)	-	11 646	-
	За 2024 г.	2 107	-	16 138	(6 941)	-	-	(104)	-	11 201	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(931)	-	-	931	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(104)	-	-	104	-	-	-
Товары	За 2025 г.	871	-	15 386	(13 907)	-	-	(95)	-	2 256	-
	За 2024 г.	107	-	9 932	(9 167)	-	-	-	-	871	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19 201	-	7 920	-	(16 373)	(3)	-	X	10 745	-
	За 2024 г.	3 163	-	18 942	-	(2 905)	-	-	X	19 201	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	24 130	-	-	-	-	24 130
	За 2024 г.	1 060	-	-	(1 060)	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	24 130	-	-	-	-	24 130
	За 2024 г.	1 060	-	-	(1 060)	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 270	7 374	2	(6 304)	-	-	8 342
	За 2024 г.	1 399	6 299	-	(429)	-	-	7 270
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 934	1 019	-	(1 012)	-	-	1 941
	За 2024 г.	348	1 904	-	(318)	-	-	1 934
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	82	16	-	(82)	-	-	16
	За 2024 г.	42	82	-	(42)	-	-	82
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	5 829	2	-	-	-	5 831
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	23	-	-	-	-	23

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	23	-	-	-	-	23
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59	-	-	(59)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 606	-	-	(3 575)	-	-	31
	За 2024 г.	-	3 606	-	-	-	-	3 606
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	153	-	-	-	-	153
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	312	-	-	-	-	312
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 620	-	-	(1 607)	-	-	12
	За 2024 г.	941	679	-	-	-	-	1 620
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
	За 2024 г.	10	28	-	(10)	-	-	28
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 270	31 504	2	(6 304)	-	X	32 472
	За 2024 г.	2 459	6 299	-	(1 489)	-	X	7 270

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 522	15 714
Затраты на оплату труда	78 484	99 728
Отчисления на социальные нужды	15 908	18 350
Амортизация	1 067	727
Прочие затраты	48 344	34 606
Итого по элементам	158 326	169 125
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	158 324	169 125

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-