

ООО «ООО АСПЕКТ КОФЕ»
236038, Калининградская область,
Гурьевский район, п. Невское,
Совхозный переулок д. 2
Тел. 8(963) 738 – 66 – 54
aspektcoffee@mail.ru



Номер счёта: 40702810332690000961
Валюта: RUR
Банк: АО "АЛЬФА-БАНК"
ИНН: 7728168971
КПП: 390001001 БИК: 044030786

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности

ООО «Аспект Кофе» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Аспект Кофе» зарегистрировано и осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Юридический адрес:

Калининградская область, Гурьевский район, п. Невское.

Основной вид деятельности:

розничная продажа кофе и сопутствующих товаров через автоматизированные торговые аппараты (вендинг). Оптовая и розничная продажа кофе.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составляет 1 человек.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с законодательством РФ.

Обязательный аудит не проводится.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ
- действующими ПБУ

Применяется упрощенный способ ведения учета.

Основные положения:

- доходы и расходы признаются методом начисления
- запасы учитываются по фактической себестоимости
- основные средства учитываются по первоначальной стоимости

3. Финансовое положение организаци

Активы

Валюта баланса на 31.12.2025 составляет 16 754 тыс. руб.

Структура активов:

- Основные средства, оборудование к установке — 593 тыс. руб. (оборудование)
- Запасы — 14 947 тыс. руб. (ингредиенты, расходные материалы, кофейные автоматы)
- Денежные средства — 177 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы — 1 037 тыс. руб.

Рост активов обусловлен развитием сети, тк ООО начало свою деятельность в 2024г .

Пассивы

- Капитал — 42 тыс. руб.
- Долгосрочные заемные средства — 16 514 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность — 198 тыс. руб.

Основной источник финансирования — заемные средства, привлеченные для ингредиентов и оборудования.

4. Финансовые результаты

За 2025 год:

- Выручка — 14 480 тыс. руб.
- Расходы — 12 785 тыс. руб.
- Прочие доходы — 240 тыс. руб.
- Прочие расходы — 1 814 тыс. руб.
- Налог при УСН — 167 тыс. руб.

Чистый результат:

убыток 46 тыс. руб.

Убыток связан с инвестиционной стадией развития бизнеса

5. Задолженность

Кредиторская задолженность составляет 198 тыс. руб. и является текущей.

Просроченная задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность незначительна и носит краткосрочный характер.

6. Заемные средства

В 2025 году привлечены долгосрочные заемные средства в размере 16 514 тыс. руб.

Средства направлены на:

- приобретение вендинговых автоматов
- закупку оборудования и материалов
- развитие бизнеса

7. Заключение

Финансовое состояние организации характеризуется как стабильное с учетом стадии развития бизнеса.

Несмотря на незначительный убыток по итогам года, наблюдается рост выручки и активов, что свидетельствует о расширении деятельности и формировании базы для получения прибыли в последующих периодах.



Директор ООО «Аспект кофе»

Силкин Ю.В.

25.03.26 г.