

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное наименование ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРИН ХАУС КОФЕ"

Сокращенное наименование ООО "ГРИН ХАУС КОФЕ"

ИНН 2466166781

КПП 246501001

ОГРН 1152468053924

Налогообложение УСН, доходы минус расходы, НДС 7%

Основной ОКВЭД: 46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 34 чел.

Обособленные подразделения:

Обособленное подразделение «Склад г. Красноярск» Красноярский край, г. Красноярск, ул. Кутузова зд. 1, стр.104, пом. 10, пом.5.

обособленного подразделения «Склад г. Новосибирск», расположенного по адресу: г. Новосибирск, ул. Кропоткина, д.92/3.

обособленного подразделения «Цех по обжарке кофе», расположенного по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Устиновича д. 14А.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника, доля участия, руб.

Кальченко Артем Алексеевич 10 000 руб.

Тохтобин Егор Александрович 10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 20 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:

не осуществлялись

Организация:

не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Тохтобин Егор Александрович, действует на основании Устава

Главный бухгалтер: Лещук Елена Александровна

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется:

сотрудником Отдела бухгалтерского и кадрового учета

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:

сотрудником бухгалтерии

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла упрощенную систему налогообложения (УСН) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения:

доходы, уменьшенные на величину расходов

Налоговая ставка по УСН в отчетном году:

При объекте «Доходы минус расходы»:

15 % (базовая ставка, установленная НК РФ)

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:

линейным способом

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:

нематериальные активы учитываются и амортизируются в установленном порядке

В 2025 - Секреты производства (ноу-хау) первоначальная стоимость 2 000 000 руб.

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:

по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:

не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам:

не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникла, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией достигнуты;

организация начисляла и уплачивала налог на добавленную стоимость в порядке, установленном налоговым законодательством Российской Федерации.

При исчислении НДС применялись следующие налоговые ставки:

7 % (специальная ставка для УСН при превышении установленного лимита доходов)

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения) по адресам

г. Красноярск, ул 78 Добровольческой Бригады, д. 10, помещ. 107

г. Красноярск, ул. Кутузова зд. 1, стр.104, пом. 10, пом.5.

г. Красноярск, ул. Устиновича д. 14А.

г. Новосибирск, ул. Кропоткина, д.92/3.

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: производилась в размере 13 531 тыс. руб.

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь: не получалась

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «02» марта 2026 г.

Руководитель Тохтобин Егор Александрович

Главный бухгалтер Лещук Елена Александровна