

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	156 431	(40 615)	1 407	-	-	(5 771)	-	-	-	-	-	157 838	(46 386)
	3а 2024 г.	152 922	(33 818)	3 747	238	-	(6 797)	-	-	-	-	-	156 431	(40 615)
в том числе: земельные участки	3а 2025 г.	24 210	-	1 407	-	-	-	-	-	-	-	-	25 617	-
	3а 2024 г.	21 864	-	2 584	238	-	-	-	-	-	-	-	24 210	-
здания, сооружения	3а 2025 г.	132 221	(40 615)	-	-	-	(5 771)	-	-	-	-	-	132 221	(46 386)
	3а 2024 г.	131 058	(33 818)	1 163	-	-	(6 797)	-	-	-	-	-	132 221	(40 615)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	28 641	-	6 541	(1 766)	(42)	(2 257)	-	-	33 374	(2 215)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	28 641	-	
в том числе: земельные участки	3а 2025 г.	28 641	-	6 541	(1 766)	(42)	(2 257)	-	-	33 374	(2 215)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	28 641	-	

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	116 994	120 247	97 240
в том числе:			
здания, сооружения	85 835	91 606	97 240
земельные участки ППА	31 159	28 641	-
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			
земельные участки	25 617	24 210	21 864
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	-	-	-
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.	66 284	-	-	-	-	-	-	-	66 284	-
	За 2024 г.	66 284	-	-	-	-	-	-	-	66 284	-
в том числе: доля в уставном капитале ООО Кофейные традиции	За 2025 г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
доля в уставном капитале ООО Ультимо	За 2025 г.	10 784	-	-	-	-	-	-	-	10 784	-
	За 2024 г.	10 784	-	-	-	-	-	-	-	10 784	-
доля в уставном капитале ООО Фея	За 2025 г.	55 000	-	-	-	-	-	-	-	55 000	-
	За 2024 г.	55 000	-	-	-	-	-	-	-	55 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	66 284	-	-	-	-	-	-	-	66 284	-
	За 2024 г.	66 284	-	-	-	-	-	-	-	66 284	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	262 715	-	250 328	-	(128 439)	-	-	-	384 604	-
	За 2024 г.	146 250	-	129 846	-	(13 381)	-	-	-	262 715	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	206 208	-	93	-	(77 898)	-	-	-	128 403	-
	За 2024 г.	105 668	-	100 689	-	(149)	-	-	-	206 208	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	158	-	183	-	-	-	-	-	341	-
	За 2024 г.	2 270	-	158	-	(2 270)	-	-	-	158	-
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 831	-	-	-	(4 191)	-	-	-	1 640	-
	За 2024 г.	5 432	-	399	-	-	-	-	-	5 831	-
выданный займ	За 2025 г.	50 319	-	250 000	-	(46 350)	-	-	-	253 969	-
	За 2024 г.	30 285	-	28 600	-	(8 566)	-	-	-	50 319	-
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	199	-	52	-	-	-	-	-	251	-
	За 2024 г.	2 595	-	-	-	(2 396)	-	-	-	199	-
Итого	За 2025 г.	262 715	-	250 328	-	(128 439)	-	-	X	384 604	-
	За 2024 г.	146 250	-	129 846	-	(13 381)	-	-	X	262 715	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	27 273	4 912	-	(1 481)	-	-	30 704
	За 2024 г.	-	27 273	-	-	-	-	27 273
в том числе: обязательства по аренде	За 2025 г.	27 273	4 912	-	(1 481)	-	-	30 704
	За 2024 г.	-	27 273	-	-	-	-	27 273
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 061	1 481	-	(5 121)	-	-	12 421
	За 2024 г.	14 933	3 410	-	(2 282)	-	-	16 061
в том числе: расчеты а поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	408	-	-	-	-	-	408
	За 2024 г.	2 410	75	-	(2 077)	-	-	408
авансы полученные	За 2025 г.	245	-	-	(87)	-	-	158
	За 2024 г.	184	245	-	(184)	-	-	245
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 021	-	-	(3 647)	-	-	10 374
	За 2024 г.	12 299	1 722	-	-	-	-	14 021
прочие	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	(21)	-	-	19
Краткосрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	1 368	1 481	-	(1 368)	-	-	1 481
	За 2024 г.	-	1 368	-	-	-	-	1 368
Итого	За 2025 г.	43 334	6 393	-	(6 602)	-	X	43 125
	За 2024 г.	14 933	30 683	-	(2 282)	-	X	43 334

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	-	-	-

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.	-	480	(480)	-	-
	За 2024 г.	-	560	(560)	-	-
в том числе: резерв по отпускам	За 2025 г.	-	480	(480)	-	-
	За 2024 г.	-	560	(560)	-	-

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	4 522	8 806
Затраты на оплату труда	2 282	1 957
Отчисления на социальные нужды	456	369
Амортизация	8 028	5 634
Прочие затраты	2 375	471
Итого по элементам	17 663	17 237
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 663	17 237

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.	-	-	-	-