

Общество с ограниченной ответственностью «Околица»

ул. Крупской 148, г. Полысаево, Кемеровская область, 652560

e-mail: ooo.okolica@bk.ru

**ИНН 4212028492, КПП 421201001, р/с 40702810926180011267, к/с 30101810200000000612,
БИК 043207612, банк Кемеровское Отделение № 8615 ПАО Сбербанк г. Кемерово**

ПОЯСНЕНИЯ

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

ООО «Околица»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Околица» (ООО «Околица») (далее – Организация) зарегистрировано 09.02.2009 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Кемеровской области (Свидетельство о государственной регистрации 42 № 003137909), ОГРН 1094212000167, ИНН 4212028492 КПП 421201001. Адрес местонахождения: Кемеровская область-Кузбасс, Ленинск-Кузнецкий район, г.Полысаево, ул.Крупской, 148. Уставный капитал Организации: 50 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.2. Участники / Акционеры Организации:
 - Самохин Александр Владимирович — 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;
- 1.3. Орган управления обществом: директор - Самохин Александр Владимирович, действующая на основании Устава
- 1.4. Основной вид деятельности организации: Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы– ОКВЭД 10.13
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 12 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 10 человек
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Энергосбережение и энергетическая эффективность

Организация понесла следующие затраты на энергоснабжение собственного помещения

Вид энергии	Сумма по начислению в 2025 г., тыс. руб.	Количество потребленной энергии в 2025 г.	Сумма по начислению в 2024 г., тыс. руб.	Количество потребленной энергии в 2024 г.
Электрическая	964,5	105740 кВтч	7 584	761,2 кВтч

4. Основные положения учетной политики.

- 4.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 31.12.2024 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 4.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- Основным видом деятельности организации является производство полуфабрикатов из мяса и мяса птицы.
 - Организация применяет упрощенную систему налогообложения. (Основание: абз. 2 п. 1 ст. 346.11, п. 1 ст. 346.12 НК РФ).
 - Налоговый учет доходов и расходов ведется в Книге учета доходов и расходов организаций и ИП, применяющих упрощенную систему налогообложения, форма которой утверждена приказом Минфина России от 22.10.2022г. № 135н. (Основание: ст. 346.24 НК РФ)
 - Книга учета доходов и расходов ведется автоматически в программе «1С», по итогам года она распечатывается, прошнуровывается, опечатывается печатью предприятия и заверяется подписью главного бухгалтера. На каждый очередной налоговый период открывается новая Книга учета доходов и расходов. (Основание: ст. 346.24 НК РФ, п.п.1.4, 1.5 Порядка заполнения Книги учета доходов и расходов организаций и ИП, применяющих упрощенную систему налогообложения, утвержденного приказом Минфина России от 22.10.2012 № 135н.)
 - Ведение налогового учета, а также контроль за величиной доходов организации, остаточной стоимостью основных средств, средней численностью работников за налоговый период (отчетный) осуществляет главный бухгалтер.
- 4.3. Организация применяет объект налогообложения в виде доходов. (Основание: абз. 3 п. 1 ст. 346.14 НК РФ).
- Налогооблагаемые доходы организации подразделяются на:
- доходы от реализации продукции через собственную торговую сеть
 - внереализационные доходы, определяемые в соответствии со ст. 250 НК РФ.
- (Основание: п. 1 ст. 346.15 НК РФ).
- Состав расходов организации, учитываемых в целях налогообложения, определяется в соответствии со ст. 346.16 НК РФ
 - при исчислении и уплате страховых взносов организация применяет пониженные тарифы, установленные ч. 3,4 ст. 588 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ. (Основание: пп «Щ» п. 8 ч. 1 ст 58 закона № 212-ФЗ.)
 - Учет доходов, вычетов, сумм начисленного и уплаченного НДФЛ, по которому организация выступает налоговым агентом , ведется в регистре налогового учета по НДФЛ.58

5. Основные показатели деятельности организации.

5.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 23651 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 24827 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 104 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила 4198 тыс. руб. Снижение прибыли стало следствием снижения выручки а также увеличение расходов за счет роста цен на сырье и материалы и повышения заработной платы.

5.2. Основные средства.

В строке 1150 отражены неамортизируемые основные средства (земельный участок стоимостью 1354 тыс руб), а также амортизируемые основные средства по остаточной стоимости (здания, машины и оборудование)

5.3. Запасы

По строке 1210 отражены остатки сырья на складе - 2025 го - 598 т.р., 2024-0 р, 2023 - 0р.

5.4. В состав финансовых и иных оборотных активов (стр 1240) вошли:

2025 год - 391 т.р. (73 т.р. предоплата поставщикам, 318 т.р. переплата по налогам)

2024 год - 1088 т.р. (159 т.р. предоплата поставщикам, 329 т.р. переплата по налогам, 600 т.р -депозит)

2023 год - 4215 т.р. (4 т.р. расчету с подотчетными лицами, 204 т.р. переплата по налогам, 4000 т.р. - депозит)

5.5. В состав долгосрочных заемных средств (стр 1410) вошли:

2025 год - 2270 т.р. (1650 т.р. кредит банка, 620 т.р. займ от учредителя)

2024 год - 3553 т.р. (3329 т.р. кредит банка, 224 т.р. займ от учредителя)

2023 год - 11835 т.р. (9378 т.р. кредит банка, 2457 т.р. займ от учредителя)

5.6. Кредиторская задолженность (стр 1520) состоит из:

2025 год - 366 т.р. (144 т.р. задолженность поставщикам, 222 т.р. задолженность по налогам(срок оплаты еще не наступил))

2024 год - 407 т.р. (99 т.р. задолженность поставщикам, 308 т.р. задолженность по налогам(срок оплаты еще не наступил))

2023 год - 431 т.р. (122 т.р. задолженность поставщикам, 309 т.р. задолженность по налогам(срок оплаты еще не наступил))

6. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Директор
ООО «Околица»



А.В. Самохин

18.02.2026.