ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025г.
ООО «ПРИТОМЬЕ»

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ПРИТОМЬЕ"
Сокращенное наименование	ООО "ПРИТОМЬЕ"
ИНН	4205392860
КПП	420501001
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	1204200015337 26.10.2020
Цель создания	Удовлетворение потребностей юридических и физических лиц в работах, товарах и услугах, не запрещенных законодательством РФ, а также извлечение прибыли от своей деятельности.
Юридический адрес	650511, Кемеровская область - Кузбасс, м.о. Кемеровский, с Березово, тер. Притомье, зд. 1, помещ. 41
Налогообложение	УСН – доходы минус расходы, НДС 7%

2. Основные виды экономической деятельности

Организация оказывает услуги общественного питания, ОКВЭД 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

1. Федерального закона от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г № 34н в части, не противоречащей Федеральному закону № 402-ФЗ.

3. Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 г № 106н.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублях.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

3.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3.4 Обязательства

Просроченная Дебиторская и Кредиторская задолженности отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам не формируются.

3.5 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	17 435	(5 711)	1 691	-	-	(3 550)	-	-	-	-	-	19 126	(9 261)
	За 2024 г.	9 049	(3 192)	8 386	-	-	(2 520)	-	-	-	-	-	17 435	(5 711)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	610	(328)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	610	(428)
	За 2024 г.	610	(229)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	610	(328)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 289	(810)	1 451	-	-	(264)	-	-	-	-	-	2 740	(1 074)
	За 2024 г.	1 289	(516)	-	-	-	(294)	-	-	-	-	-	1 289	(810)
Офисное оборудование	За 2025 г.	234	(234)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234	(234)
	За 2024 г.	234	(208)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	234	(234)
Транспортные средства	За 2025 г.	10 507	(2 746)	-	-	-	(2 210)	-	-	-	-	-	10 507	(4 956)
	За 2024 г.	3 329	(1 415)	7 178	-	-	(1 331)	-	-	-	-	-	10 507	(2 746)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 704	(303)	240	-	-	(448)	-	-	-	-	-	1 944	(752)
	За 2024 г.	496	(108)	1 208	-	-	(195)	-	-	-	-	-	1 704	(303)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 091	(1 290)	-	-	-	(529)	-	-	-	-	-	3 091	(1 819)
	За 2024 г.	3 091	(716)	-	-	-	(574)	-	-	-	-	-	3 091	(1 290)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	9 865	11 724	5 857
в том числе: Сооружения	182	282	381
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 666	479	773
Офисное оборудование	-	-	26
Транспортные средства	5 552	7 761	1 914
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 192	1 401	388
Другие виды основных средств	1 272	1 801	2 375
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.3. 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	-	-	-

5. Запасы

5.1. 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.	1 250	-	230 252	(230 230)	-	-	X	X	1 272	-
	За 2024 г.	690	-	210 119	(209 559)	-	-	X	X	1 250	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 169	-	16 913	(5 527)	-	-	(11 348)	-	1 207	-
	За 2024 г.	586	-	19 894	(5 753)	-	-	(13 559)	-	1 169	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	82	-	214	(215)	-	-	(16)	-	65	-
	За 2024 г.	104	-	141	(117)	-	-	(46)	-	82	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	213 124	(224 488)	-	-	11 364	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	190 085	(203 690)	-	-	13 606	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. 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	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	17 031	-	32 411	-	(13 349)	-	-	-	36 093	-
	За 2024 г.	22 721	-	6 734	-	(12 424)	-	-	-	17 031	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 382	-	1 105	-	(1 550)	-	-	-	937	-
	За 2024 г.	9 039	-	1 535	-	(9 192)	-	-	-	1 382	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 915	-	992	-	(3 177)	-	-	-	1 730	-
	За 2024 г.	3 016	-	3 353	-	(2 455)	-	-	-	3 915	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	722	-	644	-	-	-	-	-	1 366	-
	За 2024 г.	224	-	498	-	-	-	-	-	722	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 654	-	29 560	-	(8 621)	-	-	-	31 594	-
	За 2024 г.	10 190	-	1 047	-	(583)	-	-	-	10 654	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	168	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	302	-	111	-	-	-	-	-	412	-
	За 2024 г.	1	-	301	-	-	-	-	-	302	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26	-	-	-	(25)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 031	-	32 411	-	(13 349)	-	-	X	36 093	-
	За 2024 г.	22 721	-	6 734	-	(12 424)	-	-	X	17 031	-

7. Обязательства

7.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 263	59 812	-	(35 504)	-	-	63 571
	За 2024 г.	21 683	37 229	-	(19 649)	-	-	39 263
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 018	51 200	-	(33 961)	-	-	51 257
	За 2024 г.	18 902	33 970	-	(18 855)	-	-	34 018
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 013	506	-	(967)	-	-	552
	За 2024 г.	570	1 000	-	(557)	-	-	1 013
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.	1 724	976	-	(44)	-	-	2 657
	За 2024 г.	938	801	-	(15)	-	-	1 724
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 059	2 007	-	(140)	-	-	2 926
	За 2024 г.	107	952	-	-	-	-	1 059
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	4 465	-	-	-	-	4 465
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	520	165	-	-	-	-	685
	За 2024 г.	419	101	-	-	-	-	520
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	930	491	-	(392)	-	-	1 028
	За 2024 г.	747	405	-	(222)	-	-	930
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	39 263	59 812	-	(35 504)	-	X	63 571
	За 2024 г.	21 683	37 229	-	(19 649)	-	X	39 263

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	17 095	19 437
Затраты на оплату труда	29 841	25 918
Отчисления на социальные нужды	8 394	6 345
Амортизация	3 550	2 520
Прочие затраты	230 628	208 429
Итого по элементам	289 508	262 649
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	289 508	262 649

Директор ООО «Притомье» Я. И. Кислякова