

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НАШ ГОРОД»

156002 г. Кострома, ул. Коммунаров, д. 1
ИНН 440111731 КПП 440101001
ОГРН 1104401007040

1. Общая информация об организации

ООО «Наш город» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Место нахождения: г. Кострома, ул. Коммунаров. д. 1

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;

56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета.

В том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шелестов Владимир Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Крутов Валерий Александрович (Решение № 1 от 08.09.2023, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Жулепникова Ирина Сергеевна.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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.	21 012	-	3 650	(15 999)	-	-	-	-	8 663	-
	За 2024 г.	42 160	-	16 850	(37 998)	-	-	-	-	21 012	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	21 012	-	3 650	(15 999)	-	-	-	-	8 663	-
	За 2024 г.	42 160	-	16 850	(37 998)	-	-	-	-	21 012	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 012	-	3 650	(15 999)	-	-	-	-	8 663	-
	За 2024 г.	42 160	-	16 850	(37 998)	-	-	-	-	21 012	-

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.	11 726	-	17 734	(12 894)	-	-	X	X	16 566	-
	За 2024 г.	24 157	-	13 271	(25 702)	-	-	X	X	11 726	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11 726	-	17 734	(12 894)	-	-	-	-	16 566	-
	За 2024 г.	24 157	-	13 271	(25 702)	-	-	-	-	11 726	-

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.	53 112	-	29 360	-	(7 890)	-	-	-	74 581	-
	За 2024 г.	34 793	-	23 232	-	(4 914)	-	-	-	53 112	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 886	-	17 765	-	(3 902)	-	-	-	53 749	-
	За 2024 г.	29 261	-	11 825	-	(1 199)	-	-	-	39 886	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 074	-	11 323	-	(2 763)	-	-	-	12 634	-
	За 2024 г.	3 235	-	4 126	-	(3 287)	-	-	-	4 074	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 456	-	-	-	(248)	-	-	-	1 208	-
	За 2024 г.	1 704	-	-	-	(248)	-	-	-	1 456	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 271	-	186	-	(637)	-	-	-	6 821	-
	За 2024 г.	169	-	7 140	-	(38)	-	-	-	7 271	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	86	-	-	-	-	-	86	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	421	-	-	-	(340)	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	280	-	141	-	-	-	-	-	421	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	143	-	-	-	(141)	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	53 112	-	29 360	-	(7 890)	-	-	X	74 581	-
	За 2024 г.	34 793	-	23 232	-	(4 914)	-	-	X	53 112	-

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.	489	4 320	-	(489)	-	-	4 320
	За 2024 г.	489	-	-	-	-	-	489
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	4 320	-	-	-	-	4 320
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	489	-	-	(489)	-	-	-
	За 2024 г.	489	-	-	-	-	-	489
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 841	23 471	-	(10 642)	-	-	18 670
	За 2024 г.	6 479	11 091	-	(11 730)	-	-	5 841
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 943	20 615	-	(9 758)	-	-	15 800
	За 2024 г.	5 645	10 835	-	(11 537)	-	-	4 943
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	144	2 363	-	(240)	-	-	2 267
	За 2024 г.	154	124	-	(134)	-	-	144
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15	12	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	64	9	-	(58)	-	-	15
Краткосрочные займы	За 2025 г.	294	-	-	(294)	-	-	-
	За 2024 г.	294	-	-	-	-	-	294
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	280	-	-	-	-	280
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	349	174	-	(349)	-	-	174
	За 2024 г.	322	27	-	-	-	-	349
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	96	28	-	(1)	-	-	123
	За 2024 г.	1	95	-	-	-	-	96
Итого	За 2025 г.	6 330	27 791	-	(11 131)	-	X	22 990
	За 2024 г.	6 968	11 091	-	(11 730)	-	X	6 330

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 894	25 453
Затраты на оплату труда	5 288	4 872
Отчисления на социальные нужды	1 477	1 228
Амортизация	54	50
Прочие затраты	40 532	19 342
Итого по элементам	60 245	50 946
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	60 245	50 946