

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Камышловское потребительское общество Свердловского Облпотребсоюза
ИНН 6644000025 КПП 663301001 ОГРН 1026601074389
624831, Свердловская обл., Камышловский район, с. Галкинское, ул. Мира, 110.
Камышловское потребительское общество имеет 4 обособленных подразделения.

1. Основные виды экономической деятельности

56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.

10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения.

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

56.10.3 Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах-ресторанах и на судах.

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации. К основным средствам в бухгалтерском учете относятся активы, служащие более 12 месяцев и стоимостью выше 100 т.р. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Организация сдает в аренду основные средства, находящиеся на правах собственности. Доходы и расходы от сдачи имущества основных средств относятся организацией к прочим доходам и расходам. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Организация осуществляет торговую деятельность и общественное питание. На счете 41/2 «товары» учитывается наличие и движение ТМЦ, приобретённых в качестве товаров для продажи. На счета 41/3 учитываются товары в общественном питании. На счета 42 «торговая наценка». Размер торговой наценки определяет рыночная конъюнктура, реализация товаров осуществляется по продажной цене. Счет 90 «Продажи». На этом счета отражается выручка.

3. Основные средства

3.1.Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 12 месяцев 2025 г. ²	5372	(4561)		0		0						5372	(4700)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	5372	(4422)		0		0						5372	(4561)
в том числе: (группа)	за _____ 20 ____ г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 ____ г. ³		0		0		0							0
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 ____ г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 ____ г. ³		0		0		0							0
в том числе: (группа)	за _____ 20 ____ г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 ____ г. ³		0		0		0							0

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
Здания	4030	4030	4030
Сооружения	24	24	24
Машины и оборудование	707	707	707
Транспортные средства	371	371	371
Другие виды	29	29	29
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	211	211	211
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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 12 месяцев 2025 г. ²	318	(0)			(120)	(0)			198	(0)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	249	(0)	69		(0)	(0)			318	(0)
в том числе: прочие	за 12 месяцев 2025 г. ²	318	(0)			(120)	(0)			198	(0)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	249	(0)	69		(0)	(0)			318	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 12 месяцев 2025 г. ²	251	(0)	212		(57)	(0)			406	(0)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	785	(0)	180		(714)	(0)			251	(0)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 12 месяцев 2025 г. ²	251	(0)	212		(57)	(0)			406	(0)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	785	(0)	180		(714)	(0)			251	(0)
Итого	за 12 месяцев 2025 г. ²	569	(0)	212		(177)	(0)		X	604	(0)
	за 12 месяцев 2024 г. ³	1034	(0)	249		(714)	(0)		X	569	(0)

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г. ²	За 12 месяцев 2024 г. ³
Материальные затраты	7450	6715
Затраты на оплату труда	13293	11562
Отчисления на социальные нужды	3303	3226
Амортизация	79	80
Прочие затраты	2072	1227
Итого по элементам	26197	22810
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		