

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «РУССКИЕ КАНИКУЛЫ»

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РУССКИЕ КАНИКУЛЫ» (далее – Общество) зарегистрировано в установленном законом порядке.

Основные реквизиты:

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РУССКИЕ КАНИКУЛЫ».
- Код по ОКПО: 78401415
- ИНН: 7735514326
- Дата составления отчетности: 31 декабря 2025 г.
- Единица измерения: тыс. руб.

Основные виды деятельности: В отчетном периоде Общество не вело активной деятельности по обычным видам (выручка отсутствует). Деятельность Общества в 2025 году была связана преимущественно с управлением финансовыми вложениями и урегулированием обязательств прошлых лет.

2. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН).

3. Структура и динамика активов и пассивов (Анализ баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года структура активов и пассивов Общества характеризуется следующим образом.

Активы (валюта баланса: 19 583 тыс. руб.)

В 2025 году произошли существенные изменения в структуре активов по сравнению с предыдущим годом:

1. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240):

- Показатель значительно увеличился и составил 19 500 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. данный показатель отсутствовал).
- Данная сумма представляет собой финансовые вложения Общества (за исключением денежных эквивалентов). Рост показателя связан с поступлением/переоценкой финансовых инструментов или активов.

2. Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250):

- Остаток денежных средств на конец отчетного периода составил 83 тыс. руб. (в 2023 году было 35 тыс. руб.). Увеличение остатка связано с поступлением прочих доходов в течение года.

Пассивы (валюта баланса: 19 583 тыс. руб.)

1. Долгосрочные заемные средства (код 1410):

- Обществом привлечены долгосрочные займы на сумму 19 465 тыс. руб.. Данные средства, предположительно, направлены на приобретение финансовых вложений (отраженных в активе по строке 1240).

2. Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520):

- Задолженность перед кредиторами значительно сократилась по сравнению с прошлым годом: с 6 518 тыс. руб. до 7 тыс. руб..
- Снижение произошло за счет погашения обязательств, возможно, с использованием привлеченных заемных средств или в результате расчетов с кредиторами.

3. Анализ финансовых результатов

Согласно Отчету о финансовых результатах за 2025 год:

- Выручка (код 2110): 0 руб. Деятельность, связанная с оказанием услуг или продажей товаров, в отчетном периоде не осуществлялась.

Прочие доходы (код 2340): Составили 125 тыс. руб. Доходы получены от операций, не связанных с основной деятельностью (например, проценты к получению, доходы от реализации имущества, списание обязательств или иные поступления).

- Прочие расходы (код 2350): Составили (7) тыс. руб. (например, расходы на банковское обслуживание, проценты уплаченные).

- Налог при УСН (код 2410): Исчислен в размере (7) тыс. руб.

- Чистая прибыль (код 2400): По итогам года получена чистая прибыль в размере 111 тыс. руб. (125 тыс. доходов - 7 тыс. расходов - 7 тыс. налог).

4. Пояснения по статьям отчетности

- Налогообложение: Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Сумма начисленного налога за 2025 год отражена по строке 2410 и составила 7 тыс. руб.

- Существенные изменения: В отчетном периоде произошло кардинальное изменение структуры баланса: был привлечен долгосрочный заем (19 465 тыс. руб.), который направлен на финансовые вложения.

6. Заключение

Финансовое положение Общества на конец 2025 года можно охарактеризовать как этап активной трансформации. Отсутствие операционной выручки компенсируется привлечением заемного финансирования и наличием финансовых вложений.

Получение чистой прибыли в размере 111 тыс. руб. свидетельствует о доходности прочих операций. Основной задачей на следующий период является эффективное управление долгосрочными займами и финансовыми вложениями для обеспечения платежеспособности и выхода на безубыточный уровень основной деятельности.

Генеральный директор

ООО «РУССКИЕ КАНИКУЛЫ»

_____ / Калинин С. В. /

«2» марта 2026 г.