

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРК САМУЙЛОВО"

ОГРН 1246700012569, ИНН 6700020959, КПП670001001, 215010, Смоленская обл.,

Гагаринский р-н, г.Гагарин, ул. Строителей, д.52, помещение 8

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПАРК САМУЙЛОВО"
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО "ПАРК САМУЙЛОВО"
- 1.3. ИНН/КПП: 6700020959/ 6700020959.
- 1.4. Юридический адрес: ОГРН 1246700012569, ИНН 6700020959, КПП670001001, 215010, Смоленская обл., Гагаринский р-н, г.Гагарин, ул. Строителей, д.52, помещение 8
- 1.5. Почтовый адрес: Юридический адрес: ОГРН 1246700012569, ИНН 6700020959, КПП670001001, 215010, Смоленская обл., Гагаринский р-н, г.Гагарин, ул. Строителей, д.52, помещение 8
- 1.6. Дата государственной регистрации: 22.08.2024г., ОГРН 1246700012569.
- 1.7. Уставный капитал: 45 887 000 рублей..
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.9. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.10. Генеральным директором Общество с ограниченной ответственностью «ПАРК САМУЙЛОВО» является Фомин Денис Никитович
- 1.11 Основной вид деятельности в соответствии с классификатором ОКВЭД 55.30 «Деятельность по предоставлению мест для временного проживания в кемпингах, жилых автофургонах и туристических автоприцепах».
С момента своего основания основным видом деятельности Общества являлось предоставление услуг в сфере туризма.

2. Финансово-хозяйственная деятельность.

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.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется кассовым методом.

2.1 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность - сумма задолженности, причитающейся Обществу от юридических или физических лиц, образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

2.2 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность - сумма задолженности Общества перед юридическими или физическими лицами, образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

2.3 Расчеты по займам и кредитам

Общество осуществляет учет полученных займов Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина от 6 октября 2008 г. №107н.

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок не более 12 месяцев, отражаются в составе краткосрочной задолженности.

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок более 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной задолженности.

2.4 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам должны быть отражены как расходы будущих периодов. Эти затраты списываются по назначению равномерно в соответствующие сроки.

2.5 Основные средства и капитальные вложения

Общество осуществляет бухгалтерский учет основных средств, руководствуясь Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленные за время их эксплуатации. В организации применяется линейный метод амортизации.

Общество осуществляет бухгалтерский учет капитальных вложений, руководствуясь Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Капитальные вложения на 31 декабря 2025г. отсутствуют.

2.6 Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета является номенклатурный номер. Приобретение и изготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

2.5 Денежные средства Общества

По состоянию на 31.12.2025 г. не было существенных событий:

не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет; выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты; другие аналогичные факты.

Представленная пояснительная записка обеспечивает прозрачность и полноту сведений относительно показателей бухгалтерского баланса и результатов финансовой деятельности ООО «ПАРК САМУЙЛОВО» за 2025 год. Данные представлены объективно и соответствуют установленным правилам российского бухучета.

Генеральный директор
ООО «ПАРК САМУЙЛОВО»

Фомин Д.Н.

«16» марта 2026 г.