

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

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «СОЛОХАУЛ ПАРК» (ООО «УК «СОЛОХАУЛ ПАРК»)

ИНН 2366027664, КПП 236601001, ОГРН 1212300028324

Адрес: 354237, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, с Солохаул, ул
Ноябрьская, дом 15Д

1. Общая информация об организации

ООО «УК «СОЛОХАУЛ ПАРК»» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации - 19.05.2021 года.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

Основной виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

79.90 — Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность (Основной вид);

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В отчетном периоде основные средства у Общества отсутствовали.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
 - финансовые вложения;
 - заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.
- В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 354237, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, с Солохаул, ул Ноябрьская, дом 15Д

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 0 тыс. руб.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По данным бухгалтерского учета и Бухгалтерского баланса (строка 1250), остаток денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату составляет 1 644 тыс. рублей.

Детализация по счетам:

ООО «Банк Точка» – 77 тыс. руб.

ПАО Сбербанк – 1 136 тыс. руб.

Денежные средства в кассе – 432 тыс. руб.

На отчетную дату денежные средства Общества не обременены обязательствами, не находятся в залоге и не имеют иных ограничений на использование. Все средства доступны для текущих операций и расчетов с контрагентами.

9. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов Общества отражаются активы, не классифицируемые как запасы, денежные средства или дебиторская задолженность покупателей и заказчиков. В соответствии с правом на упрощенные способы учета данные активы учитываются в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и отражаются по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость финансовых и других оборотных активов составляет 296 тыс. руб.

В том числе дебиторская задолженность по авансам поставщикам — 275 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 98 тыс. рублей:

Задолженность перед покупателями составляет 13 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату составляет 85 тыс. руб.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 руб. и оплачен полностью.

Сведения об участниках Общества по состоянию на 31.12.2025:

ВИНОГРАДОВ АНДРЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ (Доля 80%, номинальная стоимость 800 000 руб.).

БОНДАРЕВ СЕРГЕЙ СЕРГЕЕВИЧ (Доля 20%, номинальная стоимость 200 000 руб.).

В 2025 году Обществом получен убыток по итогам деятельности. Решение о выплате дивидендов не принималось.

12. Доходы и расходы

Выручка

По данным бухгалтерского учета и Отчета о финансовых результатах выручка Общества за 2025 год составила 16 204 тыс. рублей. Выручка признана в полном объеме по методу начисления.

Расходы по обычным видам деятельности

Общие расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 16 620 тыс. руб., в том числе:

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2025 год составили 91 тыс. руб..

Прочие расходы за 2025 год составили 536 тыс. рублей.

Чистый финансовый результат

В результате осуществления деятельности за 2025 год Общество получило убыток в размере 1 348 тыс. рублей, что обусловлено превышением расходов над выручкой.

13. Налог на доходы.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы», ставка налога составляет 6%.

Единый налог по УСН Сумма единого налога по УСН за 2025 год рассчитывается исходя из полученной выручки и составила 54 тыс. руб.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Виноградов А.А.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор

Виноградов А.А.