

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Гуси-Лебеди»

за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Гуси-Лебеди» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2025 года.

1. Общие сведения

- 1.1 Полное фирменное наименование: Общество с Ограниченной Ответственностью «Гуси-Лебеди»
- 1.2 Сокращенное наименование: ООО «Гуси-Лебеди»
- 1.3 Дата государственной регистрации Общества: 06.03.2012 год
- 1.4 Присвоен основной государственный номер: 1126504000314
- 1.5 Орган, осуществивший государственную регистрацию: Управление ФНС России по Сахалинской области
- 1.6 Присвоенный ИНН/КПП: 6504008923/650401001
- 1.7 Субъект Российской Федерации: Сахалинская область
- 1.8 Юридический адрес: 693012, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Шлакоблочная, д.34, оф. 201/2
- 1.9 Место нахождения и почтовый адрес: 693012, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Шлакоблочная, д.34, оф. 201/2
- 1.10 Телефон (факс): (4242) 311-336
- 1.11 Адрес электронной почты: temp23.23@mail.ru
- 1.12 Основные виды деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 1.13 Деятельность Общества ведется на основании Устава
- 1.14 Уставной капитал Общества: 1 000 000 рублей
- 1.15 Количество участников Общества: 1 (один) человек
- 1.16 Среднесписочная численность Общества за 2025 год составила 2 человека
- 1.17 Филиалов, представительств и обособленных подразделений Общество не имеет.
- 1.18 Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: генеральный директор – Юн Ден Гу, основание полномочий: решение № 1 единственного участника общества от 11.12.2023 г.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «Гуси-Лебеди» сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н:

- допущения имущественной обособленности, которая состоит в том, что активы и обязательства Предприятия учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Предприятия, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета разработана и утверждена приказом № 3-П от 01.09.2018г. Учетная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет.

Изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения (здание-оздоровительный комплекс, баня, бассейн, павильон для отдыха). При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов (ОК 013-1994, ОК 013-2014).

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Данные о наличии на конец отчетного периода, отраженные в бухгалтерском балансе по строке 1150, представлены в виде следующей таблицы:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.
Материальные внеоборотные активы	1150	550
в том числе: Основные средства		550

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности, в соответствии с условиями заключенных договоров. По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 31 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.
Финансовые и другие оборотные активы	1240	31
в том числе: Дебиторская задолженность		31

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 307 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	307
в том числе: Кредиторская задолженность		307

Кредиторская задолженность по социальному страхованию, по налогам и сборам, расчетам с поставщиками и арендаторами, является текущей. В течение 2025 года расчеты производились своевременно.

7. Денежные средства и эквиваленты

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках, Сумма, отраженная в строке 1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года равна 116 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	116

8. Состав доходов и расходов, прочих доходов и расходов, финансовый результат

Порядок признания выручки: в соответствии с п.12. Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99». К доходам от обычных видов деятельности Общество относится выручка от реализации услуг. Виды деятельности Общества соответствуют Уставу.

Выручка от продажи услуг отражается в учете по мере оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Доходы от оказания услуг за 2025 год составили 2 400 тыс. руб. Доходы не изменились в сравнении с 2024 годом. Основной доход в 2025 году от оказания услуг – 100%.

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	2 400	2 400

В 2025 году расходы составили 2 950 тыс. руб. Расходы увеличились в сравнении с 2024 годом на 825 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(2 950)	(2 125)
в том числе: Себестоимость продаж		(2 950)	(2 125)
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	-	-
Прочие расходы	2350	(27)	(18)

Финансовый результат, полученный в 2025 году – убыток 606 тыс. руб.

9. Информация о непрерывности деятельности

По состоянию на 31.12.2025 года ни по одной части деятельности Общества по оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не принималось.

Руководство Общества намерено продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

10. Связанные стороны

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008г. № 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Для Общества связанной стороной является Сафронова Юлия Владимировна - единственный учредитель, который оказывает значительное влияние на принятие решений в деятельности Общества.

Дочерних и зависимых предприятий нет.

Связанной стороной, наделенной полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества являются должностные лица управленческого персонала. К управленческому персоналу относятся: генеральный директор.

Генеральный директор

«31» марта 2026 г.



Юн Ден Гу