

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности ООО «Лесная 27» за 2025 год

Данные пояснения, составлены в текстовой форме, дополнительно к пояснениям в табличном виде, и являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Лесная 27» за 2025 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация:

ООО «Лесная 27» (далее по тексту – Общество).

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 125196, г. Москва, ул. Лесная дом.9

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

2. Существенные аспекты учетной политики и информации в бухгалтерской отчетности

При осуществлении бухгалтерского учета и формировании бухгалтерской отчетности Обществом не применялись отступления от общего порядка формирования учетной политики, а также альтернативные способы ведения учета.

Вся информация об активах и обязательствах Общества содержится в табличной части пояснений и не требует дополнительного раскрытия.

Генеральный директор

Топоркова Е.В.

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
		первоначальная (перерецененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	слисано (первоначальная (перерецененная) стоимость)		перереценка		переклассифицировано		накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	амортизация		обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	35 071 510	(10 982)	1 558	(627)	627	(3 300)	-	-	-	35 072 441	(13 655)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	32 061 490	(19 940)	11 112	(14 363)	14 383	(5 425)	-	-	-	32 061 490	(10 982)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	21 510	(10 982)	1 558	(627)	627	(3 300)	-	-	-	21 510	(13 655)	-	-
За 2024 г.	31 454	(19 940)	3 933	(13 877)	13 877	(4 919)	-	-	-	-	31 454	(10 982)	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	35 050 000	-	-	-	-	-	-	-	-	35 050 000	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	32 030 036	-	7 179	(506)	506	(506)	-	-	-	32 030 036	-	-	-
Здания	За 2025 г.	35 050 000	-	-	-	-	-	-	-	-	35 050 000	-	-	-
За 2024 г.	32 030 036	-	-	7 179	(506)	506	(506)	-	-	-	32 030 036	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
		фактическая (перерецененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	слисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		перереценка		фактическая (перерецененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	67 408	(10 652)	-	-	(1 846)	-	-	-	-	67 408	(12 497)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	118 444	(7 146)	-	(51 036)	-	-	(3 505)	-	-	118 444	(10 652)	-	-
Право пользования активами	За 2025 г.	67 408	(10 652)	-	-	(1 846)	-	-	-	-	67 408	(12 497)	-	-
За 2024 г.	118 444	(7 146)	-	(51 036)	-	-	(3 505)	-	-	-	118 444	(10 652)	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	22 441	-	21 510	-	31 454	-
в том числе:						
Офисное оборудование	8 786	-	10 528	-	11 514	-
Неамортизируемые основные средства - всего	35 050 000	-	35 050 000	-	32 030 036	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Здания	35 050 000	-	35 050 000	-	32 030 036	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость оцениваемая по перерецененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период		На начало года		Изменения за период						На конец периода	
	За 2025 г.	За 2024 г.	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в а под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	10 379 883	-	-	-	-	995 942	-	-	31 689	-
	Итого		9 792 343	-	-	113 444 137	-	587 541	-	-	10 379 883	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 718	-	878 297	(878 401)	-	X	X	1 614	-	
	За 2024 г.	1 961	-	863 425	(863 668)	-	X	X	1 718	-	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	292	-	-	-	(292)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	4 009	(4 009)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	871 691	(871 983)	-	-	292	-	-	
	За 2024 г.	-	-	852 550	(852 550)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 718	-	6 314	(6 418)	-	-	-	1 614	-	
	За 2024 г.	1 961	-	6 866	(7 109)	-	-	-	1 718	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	642 869	-	22 427	-	(612 023)	-	-	-	-	-	-	-	-	53 273	-
	За 2024 г.	612 341	-	44 653	-	(14 125)	-	-	-	-	-	-	-	-	642 869	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 930	-	19 889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 819	-
	За 2024 г.	26 823	-	-	-	(11 893)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 930	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 510	-	1 991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 501	-
	За 2024 г.	13 742	-	-	-	(2 232)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 510	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	608 946	-	-	-	(605 149)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 797	-
	За 2024 г.	570 033	-	38 913	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608 946	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 211	-	-	-	(6 874)	-	-	-	-	-	-	-	-	337	-
	За 2024 г.	306	-	6 910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 211	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	272	-	547	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	819	-
	За 2024 г.	1 427	-	-	-	(1 154)	-	-	-	-	-	-	-	-	272	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	642 869	-	22 427	-	(612 023)	-	-	-	-	-	-	-	X	53 273	-
	За 2024 г.	612 341	-	44 653	-	(14 125)	-	-	-	-	-	-	-	X	642 869	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	45 816 972 40 681 999	399 701 5 195 656	- -	(11 206 015) (60 683)	- -	35 010 658 45 816 972	
в том числе:								
Обеспечения по договорам аренды	За 2025 г. За 2024 г.	937 274 873 014	54 022 64 260	- -	- -	- -	991 296 937 274	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	22 695 417 20 070 448	- 2 624 970	- -	(11 206 001) -	- -	11 489 417 22 695 417	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	22 127 536 19 621 109	345 678 2 506 427	- -	- -	- -	22 473 215 22 127 536	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	56 745 117 428	- -	- -	(15) (60 683)	- -	56 730 56 745	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 191 350 1 839 630	63 956 30 108	- -	(106 769) (678 377)	- -	1 148 552 1 191 361	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 938 6 222	- -	- -	(3 966) (284)	- -	1 972 5 938	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	865 637 1 495 407	11 864 -	- -	- (629 770)	- -	877 501 865 637	
расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	11 517	4 -	- -	- (506)	- -	15 11	
Обеспечения по договорам аренды	За 2025 г. За 2024 г.	124 113 171 930	- -	- -	(10 280) (47 817)	- -	21 310 124 113	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	195 662 165 554	52 092 30 108	- -	- -	- -	247 754 195 662	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	47 008 322 42 521 629	463 657 5 225 764	- -	(11 312 784) (739 060)	- -	36 159 210 47 008 333	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
			списано	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	16	7	-	-	23
	За 2024 г.	10	7	-	-	16
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	16	7	-	-	23
	За 2024 г.	10	7	-	-	16

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	292	-
Затраты на оплату труда	70	70
Отчисления на социальные нужды	19	19
Амортизация	5 394	9 238
Прочие затраты	984 847	1 076 536
Итого по элементам	990 622	1 085 863
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	990 622	1 085 863

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-