ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ЭСПЛАНАДА»

ЗА 2025 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью "ЭСПЛАНАДА" (в дальнейшем «Общество»)

Сокращенное наименование: ООО «ЭСПЛАНАДА».

Место нахождения: 194294, Санкт-Петербург г, Парголово п, Михаила Дудина ул, дом № 17, корпус Д

Фактический адрес: 194294, Санкт-Петербург г, Парголово п, Михаила Дудина ул, дом № 17, корпус Д

Основные виды деятельности Организации в отчетном периоде:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Общество не имеет лицензий.

Ответственность за подготовку финансовой (бухгалтерской) отчетности несет: генеральный директор: Турчанинов Александр Николаевич.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер: Турчанинов Александр Николаевич.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением автоматизированной формы счетоводства. Для автоматизации бухгалтерского учета использована программа «1С: Бухгалтерия». Общество использует версию программы 8.3. учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 01.01.2025г. №1/УП.

Учет наличия и движения основных средств организации ведется в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Не относится к основным средствам, и учитываются в составе средств в обороте предметы, сроком их полезного использования меньше года и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу и включаются в состав материально-производственных запасов. Списание затрат по ремонту основных средств производится сразу на издержки производства и обращения.

Организация ведет учет материально-производственных запасов (сырье, материалы, готовую продукцию, товары) (МПЗ). Списание материалов производится в момент их передачи в эксплуатацию по методу ФИФО.

Движение денежных средств по кассе оформляется унифицированными формами первичной документации по учету кассовых операций, утвержденными постановлением Госкомстата России.

Организация ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Чистая прибыль, после реформации, зачисляется на счет 84 «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в общем порядке.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию всего имущества организации и всех видов финансовых обязательств, независимо от их местонахождения, 1 раз в год. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

1. Основными показателями финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025 год считать показатели, приведенные в таблицах № 1.1-1.5, № 2.1-2.4, № 3.1-3.2, № 4.1-4.2, № 5.1-5.4, № 6, № 7, № 8, № 9.
2. Расчеты с участниками Общества в проверяемом периоде не производились.
3. В 2025 году Общество получило доходы от следующих видов деятельности:

ДОХОДЫ	Выручка (без НДС), тыс. руб.
1	2

ДОХОДЫ	Выручка (без НДС), тыс. руб.
1	2
Консультационные услуги	3 608
Всего	**3 608**

4. В 2025 году расходы по данным бухгалтерского учета Общества составили:

РАСХОДЫ	Сумма по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.
1	2
Материальные затраты	295
Прочие	46
Всего	**341**

5. В 2025 году прочие доходы по данным финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества составили:

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	Сумма, тыс. руб.
1	2
Прочие внереализационные доходы	119
ВСЕГО прочие доходы	**119**

6. В 2025 году прочие расходы по данным финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества составили:

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	Сумма, тыс. руб.
1	2
Расходы на услуги банков	2
Прочие внереализационные расходы, т.ч.:	149
Расходы, не принимаемые для налогообложения	149
ВСЕГО прочие расходы	**151**

7. В 2025 г. нераспределенная прибыль составила:

№ пп	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб.

1	2	3
1	Остаток на 31.12.2024 г.	-3 095
2	Поступило в отчетном году:	3 225
2.1	В том числе нераспределенная прибыль отчетного года	3 225
3	Остаток на конец отчетного года	129

Среднесписочная численность организации составляет 1 человека.
Организация имеет открытые расчетные счета в АО "БАНК БЕРЕЙТ", СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК и проводится банковское обслуживание, за 2025 год расходы на обслуживание банковских счетов составило на сумму 1 785 руб. 00 коп.
Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
В 2023-2024 годах возникли существенные негативные явления в мировой экономике обусловленные наложением санкций из не дружественных стран. В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Вместе с тем, руководство Организации контролирует ситуацию и предпринимает необходимые меры для минимизации потенциальных последствий и обеспечения устойчивой деятельности Организации.
Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.
В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается значительное колебание курса рубля по отношению к курсу доллара США и евро.
Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. ООО «ЭСПЛАНАДА» расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ЭСПЛАНАДА» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этих последствий.
По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ЭСПЛАНАДА» в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.
Событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки бухгалтерской отчетности, не происходило.

Генеральный директор Турчанинов Александр Николаевич

23 марта 2026 г.