

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО Парк-отель „Шишка“ за 2025 год

Общая характеристика организации

Общество с ограниченной ответственностью «Парк-отель „Шишка“» осуществляет деятельность в сфере гостиничных услуг. Компания зарегистрирована по адресу: 630010, г. Новосибирск, пер. Воронежский, д. 16/1. Отчетность составлена в тысячах рублей.

Виды деятельности: Основным видом деятельности является «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания»

Сведения об аудите: Обязательному аудиту бухгалтерская отчетность за 2025 год **не подлежит**.

Учетная политика: Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и утвержденной учетной политикой организации. Основные элементы учетной политики:

Доходы и расходы учитываются **методом начисления**.

В связи со статусом малого предприятия Общество не применяет ПБУ 8/2010 (оценочные обязательства) и ПБУ 18/02 (расчеты по налогу на прибыль).

Установлен лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей. Активы, стоимостью не более 100 000 руб., списываются на расходы одновременно при вводе в эксплуатацию. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с действующими стандартами бухгалтерского учета РФ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности по формам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

2. Основные показатели деятельности организации. Валюта баланса составила 37 054 тыс руб, что на 2 916 тыс рублей больше предыдущего года

Активы баланса состоят из: Внеоборотные активы состоят только из Основных средства - 18829 тыс. Руб

Первоначальная стоимость на 31.12.2024	Сумма накопленной амортизации на 31.12.2024	Приобретение ОС	Выбытие ОС	Амортизация	Первоначальная стоимость на 31.12.2025	Остаточная стоимость на 31.12.2025
28370629	5870907	900000	0	4570437	29270629	10441343

Оборотные активы: Запасы товарные на складах подросли и составили – 3 129 тыс. руб;

Денежные средства на расчетных счетах 538 тыс. руб; Финансовые вложения в виде депозитов - 7 150 тыс руб. Дебиторская задолженность 6 857 тыс. руб.

Пассивы баланса состоят из:

Капитал и резервы - в размере 18523тыс руб, из него 10 тыс руб это уставный капитал и 18513 тыс руб это накопленная чистая прибыль, которая сократилась по сравнению с 2024 годом на 130 тысяч рублей за счет полученного убытка.

Кредиторская задолженность 16 832 тыс руб, что на 3531 тысяч больше кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. В состав кредиторской задолженности входят авансы покупателей, задолженность перед. **Долгосрочные обязательства** (заёмные средства) сократились до 1 699 тыс. руб.

Выручка и себестоимость: В 2025 году наблюдается снижение выручки (на 9%) при этом себестоимость и прямые расходы компании превысили объем выручки от продаж, что привело к убытку от продаж. По итогу года убыток составил 130 тысяч рублей.

2. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения «1С:Предприятие».

Отчетность сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности. У Общества отсутствуют признаки банкротства, руководством предпринимаются меры по оптимизации расходов и увеличению доходной части

Генеральный директор

Голубец А.Н.