

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ПАРК - ОТЕЛЬ ФЛЕНОВО» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ПАРК - ОТЕЛЬ ФЛЕНОВО» (1206700020570 Свидетельство от 25.12.2020 г., ИНН 6714051315) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Юридический адрес: 214036, Смоленская область, м.р-н Смоленский, с.п. Козинское, д. Алтуховка, ул. 70-Летия Победы, д.1 кв.72

Основной вид деятельности:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;

Среднесписочная численность – 1 человек.

2. 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.

3. Учетная политика

Активы оцениваются при признании по фактической себестоимости.

Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется по ожидаемому периоду эксплуатации.

Имущество стоимостью не более 100 000 рублей за единицу списывается на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

Налог на имущество рассчитывается исходя из кадастровой стоимости согласно пункта 2 статьи 375 НК РФ: недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации и принадлежащее организациям на праве собственности или праве хозяйственного ведения, а также полученное по концессионному соглашению, в случае, если налоговая база в отношении такого имущества определяется в соответствии с пунктом 2 статьи 375 НК РФ, если иное не предусмотрено статьями 378 и 378.1 НК РФ.

В 2025 году операций по приобретению, сооружению, реконструкции или выбытию объектов основных средств не осуществлялось.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом директора № 05 от 23.12.24г.

Она разработана в соответствии с действующим законодательством и применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- запасы;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

Эсальнек Елена Евгеньевна, доля участия — 1/3 номинальной стоимостью 10 000,00 руб.

Корёгин Виталий Александрович, доля участия — 1/3 номинальной стоимостью 10 000,00 руб.

Долгов Андрей Евгеньевич, доля участия — 1/3 номинальной стоимостью 10 000,00 руб.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Эсальнек Елена Евгеньевна.

Главный бухгалтер — Эсальнек Елена Евгеньевна.

7. 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.

8. Расшифровка показателей баланса

8.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены:

1. Нежилое здание с кадастровым № 67:18:4090101:283, расположенное по адресу: Смоленская область, Смоленский район, Талашкинское сельское поселение, д. Дрожжино

2. Нежилое здание с кадастровым № 67:18:4090101:280, расположенное по адресу: Смоленская область, Смоленский район, Талашкинское сельское поселение, д. Дрожжино

Движения основных средств в 2025 году не было.

8.2. Заемные средства (строка 1410)

На 31.12.2025 заемные средства составляют 4 796 тыс. руб., в том числе:

Заемные средства на приобретение основных средств по адресу: Смоленская область, Смоленский район, Талашкинское сельское поселение, д. Дрожжино

8.3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 60 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 42 тыс. руб.
- По налогам и сборам – 18 тыс. руб.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

10. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «ПАРК - ОТЕЛЬ ФЛЕНОВО»  Эсальник Е.Е.

Главный бухгалтер  Эсальник Е.Е.

