

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Дубрава» (ООО "Дубрава")

ИНН 4712123673, КПП 471201001, ОГРН 1064712016401

Юр.адрес: 188763, Ленинградская область, м.р-н Приозерский, с.п. Ларионовское, п Моторное, ул Морская, дом 2

1. Общая информация об организации

ООО "Дубрава" 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.

Основным видом экономической деятельности по ОКВЭД является :

55.90 Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Земельные участки не амортизируются.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов при продаже осуществляется по ФИФО.

6. Иная существенная информация

6.1. Запасы :

Состав запасов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма
материалы	1,00
товары	223,00
итого	224,00

6.2. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Сумма
Предоплата поставщикам	30,00
Расходы будущих периодов	3,00
Итого:	33,00

6.3. Обязательства :

Долгосрочные заемные средства представляют собой задолженность Общества перед Учредителем по займам.

6.4. Состав кредиторской задолженности на 31.12.2025 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Сумма
Задолженность перед поставщиками	2,00
Предоплата от покупателей	240,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	804,00
Расчеты по налогам и сборам (срок уплаты 2026 г.)	34,00
Расчеты по страховым взносам(срок уплаты 2026 г.)	7,00
Расчеты с подотчетными лицами	50,00
Итого :	1 137,00

6.5. Расходы по обычным видам деятельности составили (тыс.руб.):

Наименование показателя	Сумма
Материальные расходы	187,00
Расходы на оплату труда	414,00

Земельный налог	81,00
Прочие расходы	147,00
Итого :	829,00

6.6. Прочие расходы составили (тыс.руб.):

Наименование показателя	Сумма
Расходы на услуги банков	22,00
Списание по исполнительному производству	19,00
Итого:	41,00

6.7. Информация о деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 819 500,00 руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют..

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере 75 482,65 руб.

7. Иная информация

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» Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Выплата дивидендов участнику общества не производилась

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует

Генеральный директор

Купич Елена Николаевна

04 марта 2026 г.