

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Губерния» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Губерния» (ОГРН 1124217007298 ИНН 4217147207) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 652971 Кемеровская обл, р-н Таштагольский, пгт Шерегеш ул. Снежная 27

Основной вид деятельности:

Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10).

Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10)

Среднесписочная численность – 31 человек.

Высшим органом управления является Общее собрание участников.

Состав участников Общества:

Лаврик Гергий Владимирович 100 процентов

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Система налогообложения – УСН , Объект налогообложения «Доходы». За 2024 год Доходы превысили 60 000 000рублей , поэтому ООО начисляет НДС 5% на все услуги, которые предоставляет.

3. Учетная политика

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. - Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. - Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства представлены зданиями гостиниц ,сооружениями (бассейны) , инженерным оборудованием для функционирования здания оборудование для остаточной стоимостью 132 993 тыс. руб. В этом году организация приобрела систему оповещения антитеррор 367 т.руб, систему пожарной безопасности стоимостью 1486 т.р. земельный участок стоимостью 1598 т.р ,и другое оборудование на сумму 1318 тыс.руб

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 9073 тыс. руб., в том числе: - Продукты и напитки в ресторане 4 421 тыс. руб. – Диз. Топливо 756 тыс. руб. и прочие материалы 3896 тыс. руб

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 9 528 тыс. руб. – это авансы поставщикам 7 085 т.р. задолженность покупателей 978 т.р ,и прочие Дебиторы 1465 т.р. Имеется просроченная задолженность.

4.4. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 31 555 тыс. руб., в том числе: -Предоплаты гостей за проживание в будущие периоды 18 788. Перед поставщиками услуг – 4 462 ты - По налогам и сборам – 4 466 тыс. руб. - По заработной плате – 2822 тыс. руб. Прочие Кредиторы 1017 тыс. руб

5. Выручка получена от двух основных видов деятельности –предоставление мест временного проживания и услуги ресторана. Расходы по основному виду деятельности складываются из : заработной платы ,страховых взносов, оплаты услуг , ремонта, коммунальных платежей и затрат на приобретение необходимого инвентаря , моющих средств и т.д.

В 2025 году получен убыток ,Причины : сильный рост зарплаты ,в связи с дефицитом сотрудников в данной местности, упала покупательная способность населения , появились много новые конкурентов , также летом были проведены необходимые текущие ремонты помещений.

5. Иная информация

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

Генеральный директор ООО «Губерния» _____ Старикова Ю.А.