Общество с ограниченной ответственностью "Золотая Бухта"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО "Золотая Бухта".

1.2. Юридический адрес: 630047, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД НОВОСИБИРСК, Г НОВОСИБИРСК, УЛ СВЕТЛАНОВСКАЯ, Д. 50, К. 10.

1.3. Дата государственной регистрации: 05.03.2010

1.4. Численность сотрудников: 1чел.

1.5 Уставный капитал организации: 10000руб.

1.6 В состав участников входит единственный учредитель Ходаковский Андрей Иванович, доля в УК 100%.

1.7 В соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности основным видом деятельности организации является:
02.20 Лесозаготовки

Дополнительными видами деятельности являются:
02.10 Лесоводство и прочая лесохозяйственная деятельность
02.30 Сбор и заготовка пищевых лесных ресурсов, недревесных лесных ресурсов и лекарственных растений
02.40 Предоставление услуг в области лесоводства и лесозаготовок
46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием
47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
93.29 Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая

1.8 Сведения о руководстве:
Директор Общества Ходаковский Андрей Иванович (Решение учредителя №3 от 09.02.2025г. о продлении полномочий).

1.9 Обособленные подразделения: не имеет.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в отчетном периоде в учетную политику не вносились.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0., "1С: Зарплата и управление персоналом "
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, иными обязательствами, влияющими на финансовую устойчивость организации.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. 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 прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности
В соотстветствии с ч.4 ст.6 Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Золотая Бухта" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

В связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и в целях повышения качества представляемой информации, была произведена реклассификация отдельных показателей бухгалтерского баланса.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:
-здания;
-сооружения;
-машины и оборудование (кроме офисного);
-транспортные средства;
-производственный и хозяйственный инвентарь;
-земельные участки;
-рабочий скот;

-продуктивный скот;
-многолетние насаждения;
-объекты природопользования;
-капитальные вложения в арендованное имущество;
-прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости;
-другие виды основных средств.

Нематериальные активы классифицируются по группам:
-произведения науки, литературы и искусства;
-программы ЭВМ;
-базы данных;
-изобретения;
-полезные модели;
-промышленные образцы;
-секреты производства;
-селекционные достижения;
-лицензии и разрешения;
-другие НМА.

Все группы основных средств и нематериальных активов в случае наличия оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) в случае наличия начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) происходит линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Учетной политикой определены упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пп. 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимости права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществляемые на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (п.13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальные величин будущих арендных платежей на дату оценки (п.14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Применяются упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Учетной политикой предусмотрена оценка запасов на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п.12 ПБУ 4/99, п.8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Управленческие расходы являются затратами по обычным видам деятельности в соответствии с п.7 ПБУ 10/99, и полностью включаются в расходы текущего периода (п.9 ПБУ 10/99)

3. Расшифровка существенных показателей

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(33)	-	-	-	-	-	280	(33)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(33)	-	-	-	-	-	280	(33)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	218	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	985	(767)	-	-	-	-	218	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	218	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	985	(767)	-	-	-	-	218	-
Итого	За 2025 г.	218	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	985	(767)	-	-	-	-	218	-

3.3. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	400	-	156	(156)	-	-	X	X	400	-
	За 2024 г.	-	-	689	(289)	-	-	X	X	400	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	400	-	-	-	-	-	-	-	400	-
	За 2024 г.	-	-	400	-	-	-	-	-	400	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	156	(156)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	289	(289)	-	-	-	-	-	-

3.4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	324	-	1	-	(255)	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	69	-	392	-	(137)	-	-	-	324	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	93	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	230	-	(137)	-	-	-	93	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	160	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	-	-	-	160	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	69	-	-	-	-	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	69	-	-	-	-	-	-	-	69	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	324	-	1	-	(255)	-	-	X	70	-
	За 2024 г.	69	-	392	-	(137)	-	-	X	324	-

3.5 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	712	121	-	-	-	-	834
	За 2024 г.	312	400	-	-	-	-	712
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	712	121	-	-	-	-	834
	За 2024 г.	312	400	-	-	-	-	712

Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 547	-	-	(181)	-	-	7 366
	За 2024 г.	7 190	832	-	(474)	-	-	7 547
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	424	-	(424)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	160	-	-	(160)	-	-	-
	За 2024 г.	-	160	-	-	-	-	160
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	850	-	-	-	-	-	850
	За 2024 г.	616	233	-	-	-	-	850
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	6 517	-	-	-	-	-	6 517
	За 2024 г.	6 567	-	-	(50)	-	-	6 517
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-

	За 2024 г.	7	4	-	-	-	-	10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 259	121	-	(181)	-	X	8 200
	За 2024 г.	7 502	1 232	-	(474)	-	X	8 259

3.6 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	57	197
Отчисления на социальные нужды	21	44
Амортизация	33	-
Прочие затраты	63	7
Итого по элементам	174	248
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	174	248

Директор Ходаковский Андрей Иванович

31 марта 2026 г.