

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Сосновая роща» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Сосновая роща» (ОГРН 1022303380516, ИНН 2323017206) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 353320, Краснодарский край, г. Абинск, СОСНОВАЯ РОЩА

Основной вид деятельности: Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10).

Среднесписочная численность – 6 человек.

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

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

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 остаточной стоимостью 2250 тыс. руб.

Первоначальная стоимость – 3574 тыс. руб., накопленная амортизация – 1324 тыс. руб.

Движения основных средств в 2025 году не было.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 108 тыс. руб. – авансы выданные поставщикам.

Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 4 тыс. руб.,

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 102 тыс. руб. – задолженность по налогам и сборам.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно. По итогам деятельности был получен убыток в связи с сезонным спадом спроса. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Сосновая роща» _____ Ченчик Е. В.