

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЛЕСНОЕ» за 2025 год

1. Краткая характеристика организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕСНОЕ»

ИНН: 4704114820

Юридический адрес: 188730, Ленинградская область, Приозерский район, с.п. Сосновское, тер. Оздоровительный Лагерь Лесной, здание 1

Основной вид деятельности: Деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания (код по ОКВЭД 55.20)

Руководитель: Генеральный директор Поляков Борис Викторович

2. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ и иных нормативных правовых актов Российской Федерации

3. Анализ финансового состояния

Основные показатели деятельности:

- **Чистые активы** на конец 2025 года составили 92 699 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность** увеличилась до 2 240 тыс. руб.
- **Долгосрочные обязательства** представлены кредитом в размере 5 000 тыс. руб.

Финансовые результаты:

- **Чистый убыток** за 2025 год составил 9 420 тыс. руб.
- **Расходы по обычной деятельности** — 9 961 тыс. руб. в том числе:
 - 4 958 тыс. руб. — услуги охраны;
 - 1 184 тыс. руб. — аренда земли;
 - 1 874 тыс. руб. — вознаграждение УК и бухгалтерские услуги
 - 673 тыс. руб. — оплата труда
 - 170 тыс. руб. — страховые взносы
- **Прочие доходы** — 1 416 тыс. руб., в т.ч. доходы от размещения денежных средств (депозиты банка);
- **Прочие расходы** — 846 тыс. руб., в т.ч. 747 тыс. руб. — земельный налог.

4. Анализ структуры баланса

Активы:

- **Запасы** составили 86 554 тыс. руб. (86.6% от общей суммы активов). В составе запасов отражен остаток товаров (сч.41) на 31.12.25 г.
- **Денежные средства** — 2 тыс. руб.

- **Финансовые и другие оборотные активы** — 13 412 тыс. руб., в т.ч.:
 - 11 400 тыс. руб. – НДС к вычету (19 счет);
 - 1 821 тыс. руб. – дебиторская задолженность;
 - 148 тыс. руб. – финансовые вложения

Пассивы:

- **Капитал и резервы** — 92 699 тыс. руб. в т.ч.:
 - 25 тыс. руб. – уставный капитал;
 - 112 000 тыс. руб. – добавочный капитал;
 - -19 326 тыс. руб. – нераспределенная прибыль(убыток)
- **Кредиторская задолженность** — 2 240 тыс. руб.
- **Долгосрочные заемные средства** — 5 000 тыс. руб.
- **Краткосрочные заемные средства** — 29 тыс. руб.

5. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

За 2025 год организация получила убыток, что обусловлено:

- Существенный рост расходов по основной деятельности
- Резкое снижение денежных средств до минимального значения
- Необходимость привлечения долгосрочного кредита (5 млн руб.)

6. Планируемые мероприятия

В целях улучшения финансового состояния планируется:

- Оптимизация расходов
- Увеличение объема услуг по размещению
- Работа по снижению кредиторской задолженности
- Эффективное использование привлеченных кредитных средств

7. Информация об инвентаризации

В течение 2025 года проведена обязательная инвентаризация всех активов и обязательств организации. Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

8. Дата составления

Пояснения составлены 25 марта 2026 года

Генеральный директор:  /Поляков Б.В./