

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1. Общие сведения.

1.1. Организация:

Общество с ограниченной ответственностью «КРЦ "ЛУНА-ПАРК» (далее- Общество)

ОГРН 1035003379861 ИНН/КПП 5018090156/501801001

Место нахождения: 1141077, Московская обл., г. Королев, ул. 50-Летия ВЛКСМ, д. 6А, пом. 42.

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является - Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки (код ОКВЭД 93.29.9).

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.

2. Капитал, участники и органы управления

2.1. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек и оплачен полностью.

2.2. Участниками Общества являются:

- Романов Дмитрий Аркадьевич 28.5714 (двадцать восемь) процентов, стоимость доли — 2857,14 (две тысячи восемьсот пятьдесят семь) рублей 14 копеек;

- Чернюк Сергей Степанович, доля участия — 71.4286 (семьдесят один) процент, стоимость доли — 7142.86 (семь тысяч сто сорок два) рубля 86 копеек;

2.3. Органы управления:

Состав органов управления - Единоличный исполнительный орган Генеральный директор – Чернюк Сергей Степанович.

3. Основа составления отчетности и учетная политика.

3.1. Нормативная база:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.2. Учетная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно с момента создания организации.

4. Сведения об отчетном периоде и стадии деятельности:

4.1. Общие сведения:

Отчетность составлена за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. Деятельность Общества носит сезонный характер (вторая половина весны-лето-первая половина осени). На протяжении всего отчетного периода и по состоянию на 31.12.2025 г. Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

4.2. Единица измерения:

Отчетность составлена в тысячах рублей (по ОКЕИ 384).

5. Деятельность Общества.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность. Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год и в сравнении с предыдущим периодом представлены непосредственно в Отчете о финансовых результатах.

5.1. Расшифровка основных показателей деятельности:

- Дебиторская задолженность (строка 1230)

Состав:

- Сальдо по ЕНС на 31.12.2025: 20 тыс. рублей;

- Расходы будущих периодов на 31.12.2025: 5 131 тыс. рублей;

Комментарий: В состав расходов будущих периодов входят расходы на модернизацию оборудования для осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

- Денежные средства и эквиваленты (1250)

Состав:

Банковский счет	Сальдо на конец периода
Касса (наличные денежные средства)	1 499 026,87
40702810101640001703, АО "АЛЬФА-БАНК"	10 188,00
40702810438290106493, ПАО СБЕРБАНК	2 358,06

- Прочие оборотные активы (строка 1260)

Состав: Расходы будущих периодов на 31.12.2025: 357 тыс. рублей;

Комментарий: В составе расходов будущих периодов отражены расходы, не учтенные в текущем налоговом периоде, но являющиеся существенными для осуществления финансово-хозяйственной деятельности и будут отражены в составе расходов в последующих налоговых периодах.

- Капитал (строка 1310)

Состав: Уставный капитал на 31.12.2025: 10 тыс. рублей;

- Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток (строка 1370)

Состав: Прибыль на 31.12.2025: 7 019 тыс. рублей;

- Кредиторская задолженность (строка 1520)

Состав:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками на 31.12.2025: 1 тыс. рублей;

Комментарий: Просроченной задолженности нет.

5.2. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5.3. События после отчетной даты:

- В период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания настоящей отчетности (31.03.2026) Общество продолжало осуществлять деятельность.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности 31.03.2026 г.

Генеральный директор «КРЦ "ЛУНА-ПАРК» _____ С. С. Чернюк