ООО «ИВМОНТ»

ИНН 2367034093 КПП 236701001 ОГРН 1232300061630
354392, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, с Эстосадок, ул Эстонская, дом 33, помещение 1
р/с 40702810930060012645 в ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК БИК 046015602 к/с 30101810600000000602

Исх.№ 1 от 19.02.2026г.
«Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025год»

1. Общие сведения о компании

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ивмонт».

Сокращенное наименование: ООО «Ивмонт».

ИНН/КПП 2367034093/ 236701001.

ОРГН 1232300061630.

Дата регистрации организации: 23.10.2023г.

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

ОКВЭД: 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

47.11 - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

47.19 - Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

47.21 - Торговля розничная фруктами и овощами в специализированных магазинах

47.22 - Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах

47.23 - Торговля розничная рыбой, ракообразными и моллюсками в специализированных магазинах

47.24 - Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах

47.25 - Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

47.26 - Торговля розничная табачными изделиями в специализированных магазинах

47.29 - Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах

47.30 - Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах

47.41 - Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах

47.42 - Торговля розничная телекоммуникационным оборудованием, включая розничную торговлю мобильными телефонами, в специализированных магазинах

47.43 - Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах

Учредитель: Мелконян Артур Андрюшаевич.

Генеральный директор: Мелконян Артур Андрюшаевич.

Адрес организации: 354340, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Павлика Морозова, д.27, кв.25.

Фактический адрес нахождения отеля: Краснодарский край, г. Сочи, с. Эстосадок, ул. Эстонская, д.33.

р/с 40702810930060012645 открыт в ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, БИК 046015602. Остаток денежных средств на данном расчетном счета на 31.12.2025г. – 1 265 759,29 руб.

Обязанности по организации и ведению бухгалтерского учета и отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ивмонт» возложены на генерального директора Мелконян Артура Андрюшаевича согласно Приказа № 1 от 09 ноября 2023г.

Среднесписочная численность работников за отчетный период – 10,2 человека. Численность работников на 31.12.2025г. – 10 человек.

2. Особенности ведения бухгалтерского учета

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Применяется упрощенная система налогообложения, объект налгообложения – доходы.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке по средней стоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

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).

Валюта баланса – рубли.

3. Динамика основных показателей отчетности

Наличие и движение финансовых вложений:

Наименование	Период	На начало периода	Увеличение дебиторской задолженности		Уменьшение дебиторской задолженности		На конец периода
			в результате хозяйственной операции	начислено проценты	возврат займов выданных	уплата процентов	
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Займы выданные	2025	0,00	12 121 000,00	0,00	0,00	0,00	12 121 000,00

Основные показатели движения запасов:

Наименование	Период	Фактическая стоимость на начало года, руб.	Поступление от поставщиков, руб.	Затраты, руб.	Фактическая стоимость на конец периода, руб.
	2024г.	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Запасы всего	*2025г.*	*0,00*	*2 506 425,56*	*2 386 007,56*	*120 418,00*
	2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие материалы	2025г.	0,00	1 181 336,56	1 181 336,56	0,00
	2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00
Инвентарь	2025г.	0,00	1 325 089,00	1 204 671,00	120 418,00

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование	Период	На начало периода	Увеличение дебиторской задолженности		Уменьшение дебиторской задолженности		На конец периода
			в результате хозяйственной операции	проценты, штрафы и иные начисления	погашено /закрыто документами	списано на расходы	
Общая дебиторская задолженность	*2024*	*0,00*	*128 500,00*	*0,00*	*11 550,00*	*0,00*	*116 950,00*
	2025	*116 950,00*	*46 549 467,50*	*0,00*	*35 112 354,75*	*0,00*	*11 554 062,75*
Дебиторская задолженность покупателей	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	4 724 506,00	0,00	4 186 410,00	0,00	538 096,00
Дебиторская задолженность поставщиков	2024	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
	2025	77 000,00	13 963 620,89	0,00	12 268 760,98	0,00	1 771 859,91
Прочая дебиторская задолженность	2024	0,00	51 500,00		11 550,00		39 950,00
	2025	39 950,00	27 861 340,61		18 657 183,77		9 244 106,84

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств):

Наименование	Период	На начало года	Увеличение кредиторской задолженности		Уменьшение кредиторской задолженности		На конец периода
			в результате хозяйственной операции	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	
Долгосрочные заемные средства	*2024*	*0,00*	*79 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79 000,00*
	2025	*79 000,00*	*0,00*	*8 993,02*	*87 993,02*	*0,00*	*0,00*
Другие долгосрочные обязательства	*2024*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	2025	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
в то числе долгосрочная кредиторская задолженность по финансовой аренде	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная кредиторская задолженность		*0,00*	*69 091,00*	*0,00*	*7 050,00*	*0,00*	*62 041,00*
		62 041,00	*55 627 138,47*	*0,00*	*47 308 150,70*	*0,00*	*8 381 028,77*
в т.ч. кредиторская задолженность покупателей	2024	0,00	34 835,00	0,00	0,00	0,00	34 835,00
	2025	34 835,00	5 456 283,20	0,00	4 429 369,80	0,00	1 061 748,40
кредитосркая задолженность поставщиков	2024		7 050,00	0,00	7 050,00	0,00	0,00
	2025	0,00	30 714 894,25	0,00	25 564 015,32	0,00	5 150 878,93
прочая кредиторская задолженность, включая налоги и сборы	2024	0,00	27 206,00	0,00	0,00	0,00	27 206,00
	2025	27 206,00	19 455 961,02	0,00	17 314 765,58	0,00	2 168 401,44

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Расходы по обычным видам деятельности

Статьи затрат	За 2024 год	За 2025 год
Комисиионое вознагреждение по агентским договорам	7 050,00	4 533 280,54
Аренда имущества		10 000 000,00
Расходы на коммунальные услуги		3 717 846,09
Расходы на обслуживание сайтов, приложений		2 929 178,89
Прочие материальне расходы	4 500,00	10 943 669,44
Затраты на оплату труда		12 175 107,16
Отчисления на социальные нужды		3 676 156,28
Коммерческие расходы		106 900,00
Прочие затраты	7 310,05	922 972,42
Итого расходы по обычным видам деятельности	**18 860,05**	**48 082 138,40**

Генеральный директор А.А. Мелконян

Российская Федерация Краснодарский край г. Сочи Общество с ограниченной ответственностью «ИВМОНТ» ИНН 2367034093 ОГРН 1232300061630