

## **Общество с ограниченной ответственностью "Питер-Отель"**

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.*

### 1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по сдаче собственного имущества нежилых помещений, ОКВЭД 68.20. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

За 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

### 3. НМА

Данные активы отсутствуют

### 4. Основные средства.

На балансе имеются средства в размере 3800 т.руб.

### 5. Финансовые вложения

Вложения были в феврале месяце 2025 г. в виде покупки нежилого помещения, в размере 34 594 т.р, был взят займ у учредителя, с целью получения дохода от аренды В ноябре месяце 2025 г. был открыт депозитный счет в банке «Санкт-Петербург» в размере 1500 т.р., с целью получения прочего дохода.

### 6. Запасы

Данные запасы отсутствуют.

### 7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторскую задолженность в размере 2048 т.р. составляет 60.02- 58 т.р., счет 62.01 счет в сумме 496 т.р., 76.06- 30 тр, 68 счет – 1 464 т.р. Кредиторскую задолженность в размере 1 912 т.р. составляет 60.01- 3 т.р., 62.02 счет -193 т.р., 68 счет – 1 124 т.р. 69 счет-125 т.р., 76 счет- 467 т.р.

### *Отчет о финансовых результатах*

В 2025 г. ООО «Питер-Отель» смогли выйти на прибыль, по сравнению с 2024 г., доход формировался от аренды помещения, покупка нежилого помещения имела экономически положительный результат.

Генеральный директор

Беркольцев И.О.

