Общество с ограниченной ответственностью

«КРЫМ ОТЕЛЬ СЕРВИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КРЫМ ОТЕЛЬ СЕРВИС» , ИНН 9103011850 является субьектом МСП –«Малое предприятие» с 01.08.2016 по 10.07.2021г., «Микропредприятие» с 10/07/2021г

1.2. Юридический адрес: 298654, Республика Крым, м.о. Город-Курорт Ялта, пгт Отрадное, ул Мориса Тореза, дом 5, лит. Д'", помещение 3.

1.3. Дата государственной регистрации: 28.11.2014г, ОГРН,1149102099178

1.4. Сренесписочная численность сотрудников за 2025г:- 4 чел.

1.5 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 20 608 563,66 руб., оплачен полностью.

Единственный участник общества, физическое лицо, гражданин РФ – Гамисония Давид Зурабович, ИНН 772405064793

1.6 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шомко Сергей Григорьевич, Решение участников общества № 11 от 22.12.2014г, с 25.12.2014г.

Обязанности Главного бухгалтера — исполняет директор.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)- 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Дополнительный ОКВЭД 27.11 Торговля розничная,

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом,

81.22 Деятельность по очистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений и др.

1.8 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка ,тыс. рубль	**2025г**	**2024г**
строка 2110	**сумма**	**сумма**
Услуги проживания	10 332	5 259
Обслуживание помещений	641	519
Прочие	24	486
НДС	0	0
Доходы по строке 2110, без НДС	**10 997**	**6 264**
Прочие доходы, тыс. руб.		
Строка 2340	**2025г**	**2024г**
% по депозитам	473,3	355
Реализация прочего имущества (материалов)	1,2	200
Исправительные записи по операциям прошлых лет	60,0	
Прочие		20
Прочие доходы	**535,0**	**575,0**

- Затраты составили:

Наименование показателя, тыс. руб.	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 343	776
Затраты на оплату труда	2 072	1 267
Отчисления на социальные нужды	554	304
Амортизация	2 770	2 812
Прочие затраты	5 637	2 919
В том числе налог на имущество		
Итого по элементам	**12 376**	**8 078**

Прочие расходы, тыс. руб.		
Строка 2350	2025г	2024г
Услуги банков	106,0	40,0
Списание Дт.задолженности	1,3	45,0
Реализация прочего имущества (материалов)	1,2	
Госпошлина	4,0	
Прочие	0,5	3,0
Прочие расходы	**113,0**	**88,0**

Текущий налог на УСН за 2025г.-248,0тыс.руб., за 2024г.-119,0тыс.руб.

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, что:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; сумма начисленного износа за 2025г. -2 770,0тыс.руб. Переоценка не проводится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

2025г	На начало года		На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением	**65 481**	**(18 102)**	**65 481**	**(20 873)**

инвестиционной недвижимости) - всего				
в том числе:				
Здания	64 003	(17 129)	64 003	(19 780)
Сооружения	105	(105)	105	(105)
Машины и оборудование (кроме офисного)	730	(372)	730	(464)
Офисное оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	395	(248)	395	(276)
Другие виды основных средств	247	(247)	247	(247)

4. Нематериальные активы:

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. По итогам на 31 декабря 2025 года объекты на балансе не числятся.

5. Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период, и соответственно составил за 2025г. Убыток – 1 205,0,0тыс.руб., за 2024г. – убыток 1 446,0тыс.руб.

6. Налоги.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Текущие налоги, сборы и отчисления в бюджет уплачиваются предприятием в полном объеме. По отчислениям в фонды социального страхования просроченной задолженности нет.

7. Целевые средства:

- В 2025 году Обществом субсидии и целевые средства не получались.

8. Информация о расчетах по налогам

На основании п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в бухгалтерском балансе отражать без сальдирования («развернуто»)

Учет расчетов по налогу на прибыль предприятие ведет в соответствии с ПБУ 18\02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»(утв. приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002г.N 114н). Учетная политика о налоге на прибыль базируется также на информации Налогового кодекса РФ.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. В 2025 году существенных ошибок, предшествующих отчетных периодов не исправлялось.

Дата составления пояснений 10 марта 2026 года.

Директор С. Г. Шомко