

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «АКВАМАРИН ЛЮКС» за 2025 год

- 1. Общие сведения и учетная политика** ООО «АКВАМАРИН ЛЮКС» (ИНН 8602268602) зарегистрировано 27 мая 2016 года. Основным видом деятельности является деятельность гостиниц (ОКВЭД 55.10), а также оказание физкультурно-оздоровительных услуг
Юридический адрес: 628406 МАО-Югра, город Сургут, ул Профсоюзов, 53/2, офис 67 .
Сайт: banya.aquamarine86.ru
Директор Козлова Ольга Аркадьевна 27.05.2016, Уставной капитал: 10 000 рублей 100%
 - Заявление о соблюдении ФСБУ:** Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация подтверждает соблюдение требований всех применимых ФСБУ (включая 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 5/2019 «Запасы»).
 - Учетная политика:** Учет ведется по журнально-ордерной форме. Существенные изменения в учетной политике на 2025 год не вводились.
-

2. Анализ основных статей актива

Внеоборотные активы

- Основные средства (код 1150):** Остаточная стоимость на 31.12.2025 составляет **267 тыс. руб.**, что соответствует уровню предыдущего года. Объекты используются в операционной деятельности (гостиничные и банные услуги).
- Финансовые вложения (код 1170):** Наблюдается рост с 18 080 тыс. руб. до **23 513 тыс. руб.** Это свидетельствует о размещении свободных денежных средств в долгосрочные финансовые инструменты или выдаче займов.

Оборотные активы

- Запасы (код 1210):** Увеличились до **938 тыс. руб.** (в 2024 г. — 815 тыс. руб.). Рост связан с закупкой расходных материалов для банного комплекса и хозяйственных нужд гостиницы.
 - Дебиторская задолженность (код 1240):** Составляет **20 966 тыс. руб.**, что в два раза выше показателя прошлого года (10 175 тыс. руб.). Требуется контроль за своевременностью погашения обязательств контрагентами.
 - Денежные средства (код 1250):** Снизились до **545 тыс. руб.**, что связано с активным инвестированием в долгосрочные финансовые вложения и отвлечением средств в дебиторскую задолженность.
-

3. Анализ пассива (Капитал и обязательства)

- Капитал и резервы (код 1300):** Собственный капитал компании вырос до **31 474 тыс. руб.** исключительно за счет накопленной нераспределенной прибыли.
- Кредиторская задолженность (код 1520):** Существенно увеличилась — с 5 147 тыс. руб. до **14 756 тыс. руб.** Это может связано с текущими расчетами с поставщиками ресурсов или авансами, полученными от клиентов.

4. Финансовые результаты

По итогам 2025 года компания продемонстрировала положительную динамику:

- **Выручка (код 2110):** Составила **44 744 тыс. руб.** (незначительное снижение на 5% к прошлому году).
- **Чистая прибыль (код 2400):** Составила **5 457 тыс. руб.**, против убытка в 503 тыс. руб. годом ранее. Резкое улучшение финансового результата обусловлено оптимизацией прочих расходов (снижение с 11 551 тыс. руб. до 2 357 тыс. руб.).
- **Налоги:** Сумма налога в связи с применением УСН составила **1 378 тыс. руб.**

Директор:  / Козлова Ольга Аркадьевна /