

Общество с ограниченной ответственностью "Гостиница Сибирь"
(ООО "Гостиница Сибирь")
ИНН: 7017000080, КПП: 701701001, ОГРН: 1027000885603,
адрес: 634050, г. Томск, пр. Ленина, д. 91

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 55.10. ("Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания"). У организации нет обособленных подразделений. Среднесписочная численность сотрудников — 21 человек.

2. Учетная политика

Организация применяет упрощенные формы отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

В 2024 и 2025 году поступления и списания ОС не было.

В отчетном периоде были пересмотрены сроки полезного использования ОС в сторону увеличения. (на 25 месяцев). Срок полезного использования здания оставлен без изменения.

2.2. Запасы

Учет МПЗ ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении на счете 10 «Материалы». Внутри счета 10 «Материалы» открыты аналитические позиции для пообъектного учета запасов. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая НДС. Оценка МПЗ при списании и МПЗ, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости МПЗ. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Запасы (Материалы)	Остаток на начала года	Приход	Расход	Остаток на начала года
2023 руб.	195 997,37	1 694 787,54	1 750 221,15	140 563,76
кол-во	12 183	28 043	31 888	8 338
2024 руб.	140 563,76	1 430 641,44	1 425 069,04	146 136,16
кол-во	8 338	26 993	27 696	7 635
2025 руб.	146 136,16	1 195 775,81	1 181 532,79	160 379,18
кол-во	7 635	21 346	20 003	8 978

2.3. Денежные средства

В этот раздел включены денежные средства в кассе (наличные) и денежные средства на расчетном счете. Уменьшение денежных средств в 2025 году связано с переводом их на депозиты.

2.4. Финансовые и другие оборотные активы

Раздел включает в себя дебиторскую задолженность: депозиты, расчеты с контрагентами, переплату по налогам.

Дт задолженность, (руб.)	2025	2024	2023
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 (расчеты с поставщиками)	64814	225 894	236 763
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 (расчеты с покупателями)		17 300	55 750
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 (налоги)	2 769	196 589	3 289
Сальдо на конец периода по дебету счета 76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами)	157 729	209 418	198 146
Сальдо на конец	31 400 000	25 500 000	20 150 000

периода по дебету счета 55.03 (депозит)			
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 (расходы будущих периодов)	28 116	9 834	20 559
ИТОГО	31 653 428	26 159 035	20 664 507

2.5. Обязательства (краткосрочная кредиторская задолженность)

Раздел включает в себя кредиторскую задолженность: расчеты с контрагентами, налоги к уплате.

Кт задолженность, (руб.)	2025	2024	2023
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 (расчеты с поставщиками)	141 098	241 008	296 299
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02 (расчеты с покупателями)			20 432
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06 (налоги)	34 516	34 516	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07 (налоги)	406	406	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12 (налоги)	292 828	316 795	282 845
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09 (расчеты по соц страхованию)	266 178	193186	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами)	28 184	13718	10 831
ИТОГО	763 210	779629	610 407

2.6. Капитал

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 174 050,84 руб., в том числе оплаченный - 174 050,84 руб.

Резервный капитал

Размер резервного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 83 951 руб.

Добавочный капитал

Размер добавочного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 5 547 896,85 руб.

Нераспределенная прибыль

На 31.12.2025 г. нераспределенная прибыль Общества составила 84 064 050,37 руб.

Капитал (тыс. руб.)	2025	2024	2023
Уставный капитал	174	174	174
Резервный капитал	84	84	84
Добавочный капитал	5 575	5 575	5 575
Нераспределенная прибыль	84 064	79862	74 815
ИТОГО	89 897	85 695	80 648

3.1. Отчет о финансовых результатах

В отчетном году выручка по обычным видам деятельности составила 31 530 973 руб. Прочие доходы составили 5 100 000 руб, в. т.ч. 4 736 304 руб. проценты к получению.

Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 29 812 578 руб.

Расходы, руб.	2025	2024
Амортизация	518 999	530 160
Материальные затраты	1 181 533	1 425 069
З/плата	12 864 615	11 748 781
Отчисления с з/пл	3 129 641	2 496 247
Прочие затраты	11 978 096	11 546 058
Налоги (транспорт, земля)	139 694	139 694
ИТОГО	29 812 578	27 886 009


Единый налог на доходы в 2025 году составил 1 102 747 рублей против 1 070 667 рублей в 2024 году.

В 2025 году были выплачены дивиденды (за 2024 год) в размере 1 500 000 рублей.

В 2025 году гостиница получила прибыль в сумме 5 702 151,34 руб. На конец 2025 года нераспределенная прибыль составила 84 064 050,37 руб.

Директор

13 марта 2026 г.



Водопьянов Виктор Павлович