

## Общество с ограниченной ответственностью "РЕСТ-МАРИН"

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

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1 Сокращенное наименование – ООО «РЕСТ-МАРИН»
- 1.2 Юридический адрес – 603109, НИЖЕГОРОДСКАЯ ОБЛАСТЬ, г. НИЖНИЙ НОВГОРОД, ПЕР. ЛУДИЛЬНЫЙ, Д.10, ЛИТЕР В, 14
- 1.3. Дата государственной регистрации – 01.12.2011
- 1.4. Численность сотрудников: 1 человек
- 1.5. Уставный капитал – 10 000 (десять тысяч) рублей.
- 1.6 Основной вид экономической деятельности: ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

#### 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: Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	Списано		амортизация	обесценение	Переоценка		Переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы, всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы, всего	-	-	-

### 4. Основные средства

#### 4.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	Списано		амортизация	обесценение	Переоценка		Переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			
Основные средства, всего	за 2025 год	28 035 410,00	19 646 782,91	0,00	0,00	0,00	291 277,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 035 410,00	19 938 060,05
	за 2024 год	28 035 410,00	19 355 505,77	0,00	0,00	0,00	291 277,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 035 410,00	19 646 782,91
Инвестиционная недвижимость, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства, всего	28 035 410,00	28 035 410,00	28 035 410,00
Неамортизируемые основные средства, всего	-	-	-



## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хоз.жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительн. долгам	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	за 2025 год	300 000,00	-	1 350 000,00	-	-	1 600 000,00	-	-	-	-	50 000,00	-
	за 2024 год	0,00	-	1 409 000,00	-	-	1 109 000,00	-	-	-	-	300 000,00	-
Прочие (авансы, налоги, др.)	за 2025 год	311 759,95	-	49 574,66	-	-	0,00	-	-	-	-	361 334,61	-
	за 2024 год	311 759,95	-	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	311 759,95	-
Итого	за 2025 год	611 759,95	-	1 399 574,66	-	-	1 600 000,00	-	-	-	-	411 334,61	-
	за 2024 год	311 759,95	-	1 409 000,00	-	-	1 109 000,00	-	-	-	-	611 759,95	-

## 8. Обязательства

### 8.1 Наличие и движение обязательств (кроме оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства, всего	за 2025 год	11 992 172,92	860 788,27	0,00	801 991,27	0,00	-	12 050 969,92	
	за 2024 год	12 115 634,92	552 966,00	0,00	676 428,00	0,00	-	11 992 172,92	
в том числе: поставщики	за 2025 год	11 926 069,92	507 459,27	0,00	507 459,27	0,00	-	11 926 069,92	
	за 2024 год	11 926 069,92	266 084,00	0,00	266 084,00	0,00	-	11 926 069,92	
авансы	за 2025 год	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
	за 2024 год	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
налоги	за 2025 год	53 803,00	351 529,00	0,00	294 532,00	0,00	-	110 800,00	
	за 2024 год	177 265,00	286 882,00	0,00	410 344,00	0,00	-	53 803,00	
зарплата	за 2025 год	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
	за 2024 год	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
Прочие	за 2025 год	12 300,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	-	14 100,00	
	за 2024 год	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	12 300,00	
Итого	за 2025 год	11 992 172,92	860 788,27	0,00	801 991,27	0,00	-	12 050 969,92	
	за 2024 год	12 115 634,92	552 966,00	0,00	676 428,00	0,00	-	11 992 172,92	

**9. Обеспечение обязательств**

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Полученные, всего	-	-	-
в том числе: банковская гарантия	-	-	-
залог в силу закона	-	-	-
Выданные, всего	-	-	-
в том числе: залог в силу закона	-	-	-
залог по договору	-	-	-
поручительство	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Материальные затраты	699 047,92	369105,78
Затраты на оплату труда	564 000,00	492 673,27
Отчисления на социальные нужды	170 328,00	148 787,33
Амортизация	291 277,14	291 277,14
Прочие затраты	0	0
Итого по элементам	1 724 653,06	1 301 843,52
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	<b>1 724 653,06</b>	<b>1 301 843,52</b>

Директор \_\_\_\_\_ Епифанов В.В.

14 марта 2026 года