

Общество с ограниченной ответственностью "Эстер "
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет Деятельность

55.90 по предоставлению прочих мест для временного проживания ОКВЭД 56.10.1

Так же имеется дополнительные ОКВЭД:

85.41.91 Деятельность по организации отдыха детей и их оздоровления

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

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, финансовые и другие внеоборотные активы .

Нематериальные активы, движение нематериальных активов, амортизация нематериальных активов – отсутствует в отчетном периоде

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение Основных средств

На начало периода			За период				На конец периода		
Стоим ость	Амортиза ция (износ)	Остаточн ая стоимос ть	Увеличе ние стоимос ти	Начислен ие амортиза ции (износа)	Уменьше ние стоимос ти	Списание амортиза ции (износа)	Стоимо сть	Амортиза ция (износ)	Остаточ ная стоимос ть
14 995 813,00	8 174 627,55	6 821 185,45	16 907 090,00	1 926 953,88	235 000,00	54 833,38	31 667 903,00	10 046 748,05	21 621 154,95

4.2. Наличие и движение прав пользования активами – отсутствуют

4.3. Неамортизируемые основные средства – отсутствуют

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования – отсутствуют

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – отсутствуют

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость – отсутствуют

5. Финансовые вложения

- 5.1 Наличие и движение финансовых вложений На конец отчетного периода (31.12.2025 г) финансовые вложения составили 1 000,00 тыс руб . (Перевод заемных средств)
- 5.2. Иное использование финансовых вложений – отсутствует

6. Запасы

- 6.1. Наличие и движение запасов
На конец отчетного периода (31.12.2025 г.) Запасы составили 14 817 тыс.руб
- 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

7. Дебиторская задолженность

- 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 8 495 тыс. руб
- 7.2. Просроченная дебиторская задолженность – отсутствует

8. Обязательства

- 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) на 31.12.2025 г. составляет 10 622 тыс руб . - Кредиторская задолженность
- 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) – отсутствуют
- 8.3. Оценочные обязательства – отсутствуют
Расчеты по краткосрочным кредитам и займам с 2024 г. остаются неизменным и составляют 4 400 тыс. руб (полученные заемные средства от учредителя)

9. Обеспечения обязательств – отсутствует

10. Расходы по обычным видам деятельности

- Материальные затраты на 31.12.2025 г. составили 73 389 403,98
- Затраты на оплату труда и оплата больничного на 31.12.2025 г. составила 21 840 730,56
- Отчисления на социальные нужды и страховые взносы на 31.12.2025 г. составили 5 440 540, 72
- Амортизация на 31.12.2025 г. составила 1 926 953,88
- Прочие затраты на 31.12.2025 г. составили 29 584 564,19

Итого по элементам 130 255 239,45

11. Государственная помощь

- 11.1. Бюджетные средства – отсутствуют
- 11.2. Бюджетные кредиты – отсутствуют

12. Иная информация – отсутствует

Директор ООО «Эстер»



Подольный А.В.