

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Рестогид».

1.2. Юридический адрес – 191144, Город Санкт-Петербург, ул. 9-Я Советская, дом 16, литер А, помещение 24-Н

1.3. Дата государственной регистрации – 16.07.2015.

1.4. ИНН/КПП 7842050862 / 784201001, ОГРН 1157847245368.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.7. Уставный капитал составляет 14290 руб. Участниками являются:

- Куликов Т.А. с долей 53,31 процентов;
- Чубарева С.А. с долей 46,69 процентов.

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

- Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Куликов Тимур Агильдынович (приказ № 9 от «01» января 2016 г.).
Главный бухгалтер Общества: Куликов Тимур Агильдынович (приказ № 9 от «01» января 2016 г.).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.11 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.12 Учетная политика.

* Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

* Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

* Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

* Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами согласно ФСБУ 4/2023, утвержденными приказом МФ РФ 04.10.2023 г. № 157н.

3. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Отсутствуют

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства на балансе организации на 31/12/2025 отсутствуют

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» числятся материалы (расходные материалы, хозяйственные товары), не использованные (не списанные) в 2025 году, товары для перепродажи, реализация которых планируется в 2026 году.

6. Денежные средства.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» числится остаток денежных средств на расчетных счетах организации.

7. Дебиторская задолженность.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» (дебиторская задолженность) отражена сумма следующих показателей:

- Обеспечение контрактов 10 тыс. руб.
- Подотчетные средства 326 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом 119 тыс. руб.

8. Капитал.

По строке 1300 «Капитал» отражены

- Уставный капитал 14,2 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль 560 тыс. руб.

8.1 Раскрытие формирования нераспределенной прибыли 2026

Остаток нераспределенной прибыли на 31/12/2024 составлял 340607,11. Чистая прибыль 2025 составила 219825,23 руб. (форма 2 за 2025).

9. Краткосрочная кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена сумма следующих показателей:

- Расчеты с бюджетом 107 тыс. руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2599 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Руководитель общества

_____ Куликов Т.А.