

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Звенигород Талассо Резорт»
107045, г.Москва , Малый Головин пер., д.5 пом. 1/4
(495) 730-03-35

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Звенигород Талассо Резорт»
за 2025 год

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Звенигород Талассо Резорт» (далее – «Общество») за 2025 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Звенигород Талассо Резорт» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Звенигород Талассо Резорт».

Сокращенное наименование – ООО «Звенигород Талассо Резорт».

Место нахождения Общества: 107045, г.Москва, Малый Головин пер., д.5, пом. 1/4

Почтовый адрес Общества: 107045, г.Москва, Малый Головин пер., д.5. пом.1/4

Общество зарегистрировано 14.09.2009г., ОГРН 1095015001223.

Обществу присвоен ИНН 5015011011.

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2025 году:

- 70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Общество не имеет филиалы и представительства.

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный орган Общества, Генеральный директор – Котолупов Вадим Олегович.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет 1 000 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025г. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Учредители Общества:

Бенефициаром и единственным учредителем Общества является физическое лицо Котолупов Вадим Олегович - 100%.

1.3. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2025 составляет 2 чел. 1 сотрудник в 2025г. находится в отпуске без сохранения оплаты.

Ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета возложена на главного бухгалтера Общества.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. Общество планирует в дальнейшем осуществлять деятельность, связанную с консультированием по вопросам коммерческой деятельности и управления.

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по первоначальной стоимости.

2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте в 2025 году у Общества, отсутствовали.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным (оборотным), если их срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.5. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства, капитальные вложения и права пользования активом

Основные средства, капитальные вложения и права пользования активом по состоянию на 31.12.2025г, на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. на балансе Общества отсутствуют.

3.2. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/12), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочные финансовые вложения, нематериальные активы и другие внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2025г, на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. на балансе Общества отсутствуют.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетных и депозитных счетах Общества.

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023	Примечание
Строка "1250" Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	16 738	14 991	16 305	

Денежные средства на расчетных счетах в банках	138	91	155	
Размещенные депозиты сроком до 3-х месяцев	16 600	14 900	16 150	В бухгалтерском балансе за 2024 и 2025г. размещенные депозиты отражались по стр.1230 «Финансовые и другие оборотные активы»

3.3. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены прочие активы Общества, включающие в себя дебиторскую задолженность.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. По состоянию на 31.12.2025г. сомнительная дебиторская задолженность составляет 10 111 тыс. руб., резерв сформирован.

Расшифровка финансовых активов, отраженных по стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Бухгалтерского баланса:

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", в т.ч.	49 651	49 702	49 629
Дебиторская задолженность, в т.ч.	49 651	49 702	49 629
выданные беспроцентные займы	49 607	49 606	49 602
прочие дебиторы	44	96	27

3.4. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность Общества.

Аналитический учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Расшифровка кредиторской задолженности, отраженных по стр. 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", в т.ч.	254 590	254 595	257 035
зadolженность по расчетам с бюджетом	51	56	-
прочие кредиторы	254 539	254 539	257 035

3.5. Аренда

Бухгалтерский учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

В отношении договоров аренды на дату начала аренды у Общества отсутствуют права пользования активом и обязательства по аренде.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

Основным видом деятельности в 2025 году, как и в предыдущие годы, являлся:
- 70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Выручка в 2025, 2024 и 2023гг. отсутствует.

4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

По стр. 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отражены управленческие расходы Общества.

Стр.2120 «Расходы по обычным видам деятельности»	2025г.	2024г.
Управленческие расходы	(843)	(1 075)
Аренда нежилого помещения	(368)	(321)
Оплата труда	(354)	(357)
Страховые взносы	(105)	(89)
Юридические услуги		(295)
Прочие расходы	(16)	(13)

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат, связанный с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Прочие доходы и расходы за 2025г. показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов представлена в виде таблицы:

	2025г.	2024г.
Стр. "2340" Прочие доходы"	2 805	2 445
Проценты по депозитам	2 805	2 445
Стр. "2350" Прочие расходы"	(18)	(38)
Расходы на услуги банков	(18)	(38)

4.4. Налог на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль по состоянию 31.12.2025 года составляет 50 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляла 25%.

Сумма текущего налога на прибыль за 2025г. определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете. (руб.)

№ п/п	Наименование объекта учета	По регистрам бухгалтерского учета	По регистрам налогового учета
1	Прямые доходы	0,00	0,00
2	Внереализационные доходы	2 805 411,90	2 805 411,90
3	Прямые расходы	0,00	0,00
4	Косвенные расходы	(843 191,01)	(843 191,01)
5	Внереализационные расходы	(17 760,00)	(17 760,00)
6	Прибыль (+) / убыток (-)	1 944 460,89	1 944 460,89
7	Использование убытка прошлых лет	972 230	972 230
8	Налогооблагаемая прибыль (+) / убыток (-)	972 230	972 230
9	Текущий налог на прибыль	(243 057)	(243 057)
13	Чистая прибыль (+) / убыток (-)	1 701 403,78	1 701 403,78

В налоговой декларации по налогу на прибыль по результатам 2025года сформирована прибыль в размере 972 230руб. При расчете налогооблагаемой базы по налогу на прибыль частично был использован налоговый убыток, полученный Обществом в прошлых периодах.

5. Прочие сведения.

5.1. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025г. в организации оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников не формировалось.

По состоянию на 31.12.2025г. в бухгалтерском учету сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 10 111 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы Общества составили (-188 201) тыс. руб.

5.2. Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

5.3. Прочие сведения

У Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства, а также предъявленные судебные иски.

5.4. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Генеральный директор
ООО «Звенигород Талассо Резорт»

Котолупов В.О.

24.03.2026 год.