

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЕЧЕБНО-ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС "МОСКОВИЯ"
ИНН 7702382674/КПП 770801001

г. Москва

24 марта 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности
ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия", подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения об организации:

ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия", в дальнейшем именуемое Общество, ИНН/КПП 7702382674/770801001, Юридический адрес – 107045, г. Москва, пер. Головин М., д.5, этаж 4, помещение XXIII, ком.20; Фактический адрес общества – 107045, г. Москва, пер. Головин М., д.5, этаж 4, помещение XXIII, ком.20. ОГРН № 1157746406003, дата внесения записи от 29.04.2015 г., ОКПО 94461701.

Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Москве №7708. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 1157746406003, серия 77 № 017151010, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 30 апреля 2015 года. ОКПО 85734353. Общество принадлежит к субъектам малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 г., категория субъекта – микропредприятие.

Обособленное подразделение Общества, согласно Уведомлению №139717149 от 13.05.2015 г., поставлено на учет в ИФНС России по г. Солнечногорску Московской области, адрес ОП - М.О., Солнечногорский район, с/пос. Пешковское в районе д. Пешки, 04Л, присвоен КПП 504445001.

2. Уставный капитал:

Размер Уставного капитала Основного общества составляет 775 385,00 (Семьсот семьдесят пять тысяч триста восемьдесят пять) рублей. Уставный капитал Общества сформирован полностью. Оплата уставного капитала произведена в полном объеме.

3. Учредители Общества и величина их доли:

До декабря 2024 года доли участников в Уставном капитале Общества были определены следующим образом:

- Участник ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия" - Семененко Андрей Вячеславович, размер доли 50,01%, номинальная стоимость доли 387 699 (Триста восемьдесят семь тысяч шестьсот девяносто девять) рублей;
- Участник ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия"- Котолупова Галина Александровна, размер доли 20%, номинальная стоимость доли 155 077 (Сто пятьдесят пять тысяч семьдесят семь) рублей;
- Участник ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия" - Семененко Елена Олеговна, размер доли 19,99%, номинальная стоимость доли составляет 155 070,50 (Сто пятьдесят пять тысяч семьдесят) рублей 50 коп.

- ООО "Лечебно-оздоровительный комплекс "Московия", размер доли 10%, номинальная стоимость доли 77 538,50 (Семьдесят семь тысяч пятьсот тридцать восемь) рублей 50 коп. с 04.12.2024 года, после выхода из Общества Участника Котолупова Вадима Олеговича. Сведения о выходе Участника из Общества зарегистрированы в Едином государственном реестре юридических лиц за номером 2247712879490.

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Матвеев Игорь Генрихович.

4. Управленческий персонал Общества:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Воробьева Светлана Валерьевна	Финансовый директор
2	Барашенков Виктор Александрович	Заместитель директора
3	Шостак Сергей Михайлович	Заместитель генерального директора по общим вопросам
4	Перевалова Наталья Анатольевна	Главный бухгалтер
5	Писарева Анна Владимировна	Начальник отдела кадров

Общий размер заработной платы с соц.взносами управленческого персонала Общества (включая исполнительный орган) составил в 2025 году 5 038,00 тыс. руб.

5. Виды деятельности Общества по Уставу:

ОКВЭД – 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Дополнительные коды ОКВЭД:

- 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
- 55.20 Деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания;
- 55.90 Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания;
- 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;
- 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- 56.10.3 Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах-ресторанах и на судах;
- 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;
- 59.14 Деятельность в области демонстрации кинофильмов
- 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- 68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом и др.

Общество в своей деятельности применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы» (6%).

6. Численность работающих

Численность работающих в Обществе на отчетную дату составила 12 человек, на 31.12.2024 - 10 человек, на 31.12.2023 г. - 10 человек.

7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

За 2025 год сформирована бухгалтерская отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 утвержден Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

В обществе действует учетная политика, сформированная в 2021 году.

Организация является субъектом малого предпринимательства и имеет право на применение упрощенных способов учета и отчетности. Организация составляет бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения по упрощенным формам, (п. п. 51, 52, 53, 63 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"), утвержденным в Приказе №1 от 28.12.2024 о внесении изменений в Учетную Политику по бухгалтерскому учету.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет основных средств.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, Общество не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Общество не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- земельные участки
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств, кроме группы учета «Здания». С 01.01.2023 г. для этой группы учета применяется способ уменьшаемого остатка с коэффициентом ускорения равного 3. Основание: п. 34, 35, 36, 37 ФСБУ 6/2020.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация имущества Общества, включая основные средства и товарно-материальные ценности, проводится по местонахождению объектов имущества с обязательным проведением инвентаризации основных средств не реже 1 раза в 3 года.

30.06.2025 г. Обществом была проведена инвентаризация ОС и ТМЦ, числящихся за балансом и переданных в аренду ООО «Парк Отель Лесной» по следующим договорам:

- Договор аренды имущества №А1/2025 от 01.01.2025г.,

- Договор аренды имущества №А2/2025 от 01.01.2025г.,
- Договор аренды транспортных средств №Т-01/01/2025 от 01.01.2025г.

по адресу: Московская область, Солнечногорский городской округ, дер. Пешки, территория «Комплекс «Московия».

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 года. Основание: пункт 2 приказа Минфина от 13.01.2023 №4н.

Общество составляет первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023, по формам, приведенным в положении об инвентаризации, утвержденном в приложении к Учетной политике от 31.12.2024 г. Основание: пункт 5 ФСБУ 28/2023.

Учет нематериальных активов.

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год.

При признании в бухгалтерском учете объект НМА оценивается по первоначальной стоимости, которая представляет собой сумму связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта НМА в бухгалтерском учете (п. 13 ФСБУ 14/2022). Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. (пп. 4, 7 ФСБУ 14/2022).

НМА классифицируются по группам:

- программы ЭВМ
- базы данных
- лицензии и разрешение
- товарные знаки
- другие НМА

Стоимость НМА погашается посредством начисления амортизации (п. 32 ФСБУ 14/2022).

Начисление амортизации нематериальных активов производится независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 34 ФСБУ 14/2022).

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 40 ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации (пп. "а" п. 31 ФСБУ 14/2022).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Общество не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном ФСБУ 14/2022 (п. 3, 43 ФСБУ).

Информация об объектах НМА раскрывается в бухгалтерской отчетности (пп. "б", "в", "д", "з" - "л" п. 49, п. 50, 51 ФСБУ 14/2022) в ограниченном объеме, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Затраты на приобретение активов, соответствующие критериям НМА с СПИ ≤ 12 мес. (пп. «в» п. 4 ФСБУ 14/2022), относятся к краткосрочным НМА. Они учитываются в составе оборотных активов обособленно, отражаются на счете 76.18 и списываются на расходы пропорционально прошедшему и оставшемуся периоду использования.

Способы оценки материально-производственных запасов.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

ФСБУ 5/2019 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, независимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель;
- офисные канцтовары и принадлежности;
- бытовая химия и бытовые приборы;
- офисная техника;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам:

- 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов";
- 10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов".

В момент приобретения (создания) активов:

- Дт 10.21.1 Кт 60 - оприходование активов;
- Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов;

Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация незначительных активов. В момент передачи в эксплуатацию незначительных активов:

- Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов;

Принципы формирования и признания доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Формирование оценочных обязательств.

■ Создание резерва по сомнительным долгам

Решение о создании резерва и его величина определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Решение о создании резерва утверждается руководителем организации.

■ Создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков

Организация не создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2025 г. информация о наличии и движении нематериальных активов представлена следующим образом:

Нематериальные активы за 2025 г.

руб.						
Нематериальные активы	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Интернет сайт LESNOYRESORT.RU	32 175,00			5 850,00	26 325,00	
04	58 500,00				58 500,00	
04.01	58 500,00				58 500,00	
05		26 325,00		5 850,00		32 175,00
05.01		26 325,00		5 850,00		32 175,00
Интернет сайт PESHKI-PARK.RU	28 333,22			4 999,98	23 333,24	
04	50 000,00				50 000,00	
04.01	50 000,00				50 000,00	
05		21 666,78		4 999,98		26 666,76
05.01		21 666,78		4 999,98		26 666,76
Лицензия на пользование недрами	1 127 500,00		1 127 500,00	1 170 415,18	1 084 584,82	

04			1 127 500,00		1 127 500,00	
04.01			1 127 500,00		1 127 500,00	
05				42 915,18		42 915,18
05.01				42 915,18		42 915,18
08	1 127 500,00			1 127 500,00		
08.05	1 127 500,00			1 127 500,00		
Товарный знак LESNOY парк отель (комб.) №836598	56 919,84			2 108,16	54 811,68	
04	63 420,00				63 420,00	
04.01	63 420,00				63 420,00	
05		6 500,16		2 108,16		8 608,32
05.01		6 500,16		2 108,16		8 608,32
Товарный знак LESNOY ПАРК ОТЕЛЬ №836595	55 088,89			2 040,36	53 048,53	
04	61 380,00				61 380,00	
04.01	61 380,00				61 380,00	
05		6 291,11		2 040,36		8 331,47
05.01		6 291,11		2 040,36		8 331,47
Товарный знак Peshki park / Пешки Парк	37 177,89			6 283,56	30 894,33	
04	81 490,00				81 490,00	
04.01	81 490,00				81 490,00	
05		44 312,11		6 283,56		50 595,67
05.01		44 312,11		6 283,56		50 595,67
Итого	1 337 194,84		1 127 500,00	1 191 697,24	1 272 997,60	

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении основных средств, капитальных вложений, ином использовании основных средств представлена следующим образом:

Состав основных средств на 31.12.2025 г.

Подразделение				На конец периода		
Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Способ начисления амортизации	Стоимость, руб.	Амортизация (износ), руб.	Остаточная стоимость, руб.
ОП г.Солнечногорск						
Автомобиль ГАЗ-3737	00000128	01.04.2014	Линейный способ	50 000,00	50 000,00	
Автомобиль Рено	00000057	05.11.2013	Линейный способ	50 000,00	50 000,00	

АПС и СОУЭ (АБК)	00000051	01.11.2013	Линейный способ	857 204,83	857 204,83	
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №1)	00000052	01.11.2013	Линейный способ	315 355,81	315 355,81	
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №2)	00000054	01.11.2013	Линейный способ	290 439,22	290 439,22	
Наружная система канализаций	00-000052	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №3)	00000055	01.11.2013	Линейный способ	290 439,22	290 439,22	
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №4)	00000053	01.11.2013	Линейный способ	290 439,22	290 439,22	
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №5)	00000049	01.11.2013	Линейный способ	522 742,28	522 742,28	
АПС и СОУЭ (Спальный корпус №6)	00000050	01.11.2013	Линейный способ	422 367,52	422 367,52	
Асфальтовое покрытие 102кв.м	00000063	30.11.2013	Линейный способ	73 007,50	73 007,50	
Асфальтовое покрытие 1100кв.м	00000062	30.11.2013	Линейный способ	832 268,00	832 268,00	
Асфальтовое покрытие 1230кв.м	00000045	30.09.2013	Линейный способ	1 360 452,20	1 360 452,20	
Асфальтовое покрытие 1478кв.м	00000046	30.09.2013	Линейный способ	2 312 317,50	2 312 317,50	
Беларус 82.1 Трактор 81лс	00-000004	01.09.2020	Линейный способ	795 851,99	697 150,45	98 701,54
Асфальтовое покрытие 98кв.м	00000061	30.11.2013	Линейный способ	240 841,20	240 841,20	
Бассейн	00000002	31.03.2006	Линейный способ	168 322,48	110 505,62	57 816,86
Терраса из лиственницы АТОММы	00-000074	30.12.2025	Линейный способ	1 700 000,00		1 700 000,00
Веломобили BERG Extra Sport Blue BFR	00000136	21.04.2018	Линейный способ	47 784,00	47 784,00	
Башня-мачта ТМ45-36-4	00000066	12.10.2013	Линейный способ	578 059,00	578 059,00	
Блок-контейнер (БК-01С)	00000044	16.10.2013	Линейный способ	60 000,00	60 000,00	
Блок-контейнер (бытовка-1)	00000040	10.09.2013	Линейный способ	74 000,00	74 000,00	
Блок-контейнер (бытовка-2)	00000041	10.09.2013	Линейный способ	74 000,00	74 000,00	
Видеопроектор Epson EB-1960	00000079	29.11.2013	Линейный способ	459 550,00	459 550,00	
Водозаборный узел (с двумя скважинами)	00000003	31.03.2006	Линейный способ	72 364,84	71 163,78	1 201,06
Генератор пены DSD UE JET	00000131	30.05.2016	Линейный способ	89 900,00	89 900,00	
Детская площадка	00000152	26.04.2019	Линейный способ			
Детский лабиринт	00000058	25.11.2013	Линейный способ	342 531,73	342 531,73	
ИПБ в APC SMART SRT2200VA SRT2200RMXLI-NC	00000151	28.02.2019	Линейный способ	103 800,00	103 800,00	
ИПБ APC в стойку SUA3000RMI2U	00000073	30.10.2013	Линейный способ	56 200,44	56 200,44	
Клуб	00000005	31.03.2006	Линейный способ	1 795 808,93	1 795 808,93	
Кованные перила (Столовая)	00000068	03.12.2013	Линейный способ	120 000,00	71 701,44	48 298,56
Котел "ЗИОСАБ-500"	00000029	01.10.2012	Линейный способ	53 409,64	53 409,64	
Котел водогрейный жаротрубный "ЗИОСАБ-1000"	00000028	01.10.2012	Линейный способ	78 000,00	78 000,00	

Котел пищеварный электрический "КПЭМ-100/9Т" 100л	00000080	29.11.2013	Линейный способ	76 234,80	76 234,80	
Котельная	00000006	31.03.2006	Линейный способ	64 840,55	42 568,05	22 272,50
Кофейный автомат LEL400ES6	00000071	01.10.2013	Линейный способ	300 494,98	300 494,98	
Лечебный корпус	00000007	31.03.2006	Линейный способ	4 139 407,03	3 235 777,01	903 630,02
Лифт г/п 100кг	00000043	02.09.2013	Линейный способ	100 000,00	100 000,00	
Льдогенератор для гран.льда 150кг/сут(бункер 40кг)	00000081	29.11.2013	Линейный способ	87 524,77	87 524,77	
Льдогенератор для куск.льда 902кг/сут(бункер 55кг)	00000082	29.11.2013	Линейный способ	70 505,44	70 505,44	
Маршрутизатор CISCO2911R/K9	00000074	30.10.2013	Линейный способ	65 197,51	65 197,51	
Машина д/вакуумной упаковки настольн.(355x365x184)	00000083	29.11.2013	Линейный способ	55 650,20	55 650,20	
Машина котломоечная купол 70кор/ч (500x600мм)	00000084	29.11.2013	Линейный способ	167 989,99	167 989,99	
Машина посудомоечная конвейер 1998 тар/ч	00000085	29.11.2013	Линейный способ	248 965,01	248 965,01	
Машина посудомоечная купол НТ11+ДР+ДД 72кор/ч	00000087	29.11.2013	Линейный способ	282 021,74	282 021,74	
Машина посудомоечная фронтальная(500x500мм)	00000086	29.11.2013	Линейный способ	244 686,32	244 686,32	
Машина стаканомоечная фронтальная (350x350мм)	00000088	29.11.2013	Линейный способ	48 872,29	48 872,29	
Мойка Kranzie 2160 TST	00000130	12.08.2015	Линейный способ	83 810,00	83 810,00	
Моноблок Checkway ONYX Smart15	00000089	29.11.2013	Линейный способ	884 275,21	884 275,21	
Настенные.сплит-система Vertex irbis-18	00000047	18.10.2013	Линейный способ	50 150,00	50 150,00	
Напольно-потол..сплит-система Vertex Grizzly-36	00000119	18.10.2013	Линейный способ	95 150,00	95 150,00	
Напольно-потолочн.сплит-система Vertex Grizzly-36	00000048	18.10.2013	Линейный способ	93 150,00	93 150,00	
Насос GRE20-05 A-F-A-HQQE	00000030	01.10.2012	Линейный способ	34 000,00	34 000,00	
Ограждение из нержавеющей стали	00000059	21.11.2013	Линейный способ	174 179,00	104 796,33	69 382,67
Очистные сооружения	00000009	31.03.2006	Линейный способ	1 626 093,65	1 623 726,56	2 367,09
Страховочная система трублю	00000148	13.02.2019	Линейный способ			
Пароконвектомат электрический CM Plus 101	00000090	29.11.2013	Линейный способ	306 280,48	306 280,48	
Пароконвектомат электрический SCCw101	00000091	29.11.2013	Линейный способ	406 779,51	406 779,51	

Система видео наблюдения Trassir (24 внеш.камер, 2 внутр.кам, 2 видеорегистр, 4 жест.диск., счит.)	00-000019	15.05.2023	Линейный способ	551 938,28	263 916,83	288 021,45
Пароконвектомат электрический SCCw61	00000092	29.11.2013	Линейный способ	299 897,28	299 897,28	
Перегородка раздвижная WINAB 200(2756x5590)	00000120	31.01.2014	Линейный способ	386 047,25	386 047,25	
Печь для пиццы электр.2кам, 8 пицц D300мм	00000093	29.11.2013	Линейный способ	65 469,33	65 469,33	
Печь конвекц.10GN1/1 эл.механ.управление,пароувл.	00000094	29.11.2013	Линейный способ	171 227,48	171 227,48	
Полотер Ergodisk 165	00000095	29.11.2013	Линейный способ	115 915,99	115 915,99	
Протирка CL50+Овощерезка	00000129	10.11.2014	Линейный способ	94 279,68	94 279,68	
Проходной пункт	00000010	31.03.2006	Линейный способ	2 982 981,19	1 958 356,59	1 024 624,60
Сервер 300 портов (ATC iPECS-300)	00000076	30.10.2013	Линейный способ	52 881,99	52 881,99	
Сервер Prolifnt DL320e Gen8	00000077	30.10.2013	Линейный способ	106 702,46	106 702,46	
Сервер Prolifnt DL360p	00000078	30.10.2013	Линейный способ	390 659,92	390 659,92	
Сковорода опрок.электрическая 70л нержав.	00000096	29.11.2013	Линейный способ	48 213,36	48 213,36	
Спальный корпус (новый)	00000025	23.07.2009	Линейный способ	32 352 218,97	17 852 624,62	14 499 594,35
Спальный корпус №1	00000012	31.03.2006	Линейный способ	2 008 546,04	1 318 630,08	689 915,96
Спальный корпус №2	00000013	31.03.2006	Линейный способ	1 983 558,42	1 302 224,94	681 333,48
Шкаф купе белый премиум (2100x650x2100)	00000111	31.12.2013	Линейный способ	80 375,81	80 375,81	
Спальный корпус №3	00000014	31.03.2006	Линейный способ	1 983 558,42	1 302 224,94	681 333,48
Спальный корпус №4	00000015	31.03.2006	Линейный способ	1 983 558,42	1 302 224,94	681 333,48
Спальный корпус №5	00000016	31.03.2006	Линейный способ	1 983 558,42	1 302 224,94	681 333,48
Спальный корпус №6	00000017	31.03.2006	Линейный способ	3 060 960,71	2 009 550,96	1 051 409,75
Сплит системы	00000116	01.10.2013	Линейный способ	1 933 943,07	1 933 943,07	
Средства кабельной связи и аппаратуры	00000065	20.12.2013	Линейный способ	3 547 878,31	3 547 878,31	
Станция очистки воды 480 м3/сутки	00000035	01.10.2012	Линейный способ	300 000,00	300 000,00	
Стойка ресепшн (5100x550x900)	00000108	31.12.2013	Линейный способ	75 295,50	75 295,50	
Стол бильярдный "Титан Про"(12ф,пус.пир.ардезит)	00000109	31.12.2013	Линейный способ	179 611,46	179 611,46	
Стол бильярдный "Титан Про"(8ф,пул.ардезит)	00000110	31.12.2013	Линейный способ	104 179,46	104 179,46	
Модуль №10 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000031	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50

Стол морозильный GN11/ВТ нерж.сталь,2 двери	00000097	29.11.2013	Линейный способ	51 364,57	51 364,57	
Модуль №11 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000032	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,26	2 771 527,76	1 637 530,50
Стол холодильный GN111/TN нерж.сталь, 3 двери	00000098	29.11.2013	Линейный способ	51 930,16	51 930,16	
Модуль №12 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000033	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Стол холодильный GN12/TN нерж.сталь, 1 дверь	00000099	29.11.2013	Линейный способ	164 032,08	164 032,08	
Стол холодильный GN2/3нерж.сталь L184м,3 дв.стекло	00000102	29.11.2013	Линейный способ	58 008,68	58 008,68	
Земельный участок (осн.) 50:09:0020328:2833, площадь 79905+/-2473	00-000050	19.12.2024	Стоимость не погашается	495 357,69		495 357,69
Стол холодильный PZ1-111GN(1/3)д/пиццы,3 двери	00000100	29.11.2013	Линейный способ	73 204,80	73 204,80	
Земельный участок (под АБК) 50:09:0020328:2834 пл.1041+/-282	00-000051	19.12.2024	Стоимость не погашается			
Стол холодильный PZ2-11GN(1/6)д/пиццы,2 двери	00000101	29.11.2013	Линейный способ	54 677,36	54 677,36	
Столовая	00000018	31.03.2006	Линейный способ	3 688 582,60	2 314 136,67	1 374 445,93
Трактор садовый Viking MT-4097.1 SX 95см, 7.3 HP 197 кг hydro	00-000013	18.04.2022	Линейный способ			
Теневой навес Романа 301.11.00	00000133	12.05.2017	Линейный способ	143 731,25	143 731,25	
Тестомес спиральный дежи,фиксир.загрузка 25кг	00000103	29.11.2013	Линейный способ	51 215,36	51 215,36	
Хозблок	00000019	31.03.2006	Линейный способ	2 311 962,00	1 517 825,73	794 136,27
Шкаф морозильный СВ114-S1400л 2 глухих двери	00000104	29.11.2013	Линейный способ	58 103,28	58 103,28	
Шкаф расст.увлажн.для печей ALF341(860x910x70)	00000105	29.11.2013	Линейный способ	48 108,32	48 108,32	
Шкаф-купе с зеркальн.дверями, с матир.рисунком	00000112	31.12.2013	Линейный способ	87 304,40	87 304,40	

Энергоцех (трансформаторная подстанция)	00000020	31.03.2006	Линейный способ	1 629 898,02	1 070 043,60	559 854,42
Насос "ин-лайн" IPL 50/105-0.75/2	00-000001	26.09.2019	Линейный способ	44 988,80	44 988,80	
Дополнительная детская трасса веревочного парка	00-000005	14.12.2021	Линейный способ			
Учебная трасса веревочного парка	00-000006	14.12.2021	Линейный способ			
15 мини-гольф дорожек (подставка для инвентаря, 2 клюшки для игры, 3 мяча для игры)+доп.инвентарь	00-000012	29.03.2022	Линейный способ			
Лазертаг	00-000014	19.05.2022	Линейный способ			
АПС и СОУЭ (Склад-гараж)	00-000015	07.09.2022	Линейный способ	279 000,00	89 925,63	189 074,37
Локальная телефонная сеть в спальном корпусе №8	00-000016	15.08.2022	Линейный способ	145 200,00	48 000,00	97 200,00
Акустическая система	00-000017	06.03.2023	Линейный способ	200 615,00	178 926,90	21 688,10
Мульти сплит система из 3-х сплит-систем настенного типа AUX (кондиционер+внешний блок)	00-000018	25.05.2023	Линейный способ	287 500,00	104 852,85	182 647,15
Здание ФОК 1 752,3 кв.м кад.№50:09:0000000:9913	00-000020	27.07.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	43 140 350,00	10 046 818,17	33 093 531,83
Дизельный генератор Energo AD400-T400C	00-000021	23.11.2023	Линейный способ	4 809 460,00	1 414 547,00	3 394 913,00
Модуль №1 (проект МОНЭ, тип А)	00-000022	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,26	2 771 527,76	1 637 530,50
Модуль №2 (проект МОНЭ, тип А)	00-000023	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Модуль №3 (проект МОНЭ, тип А)	00-000024	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,26	2 771 527,76	1 637 530,50
Модуль №4 (проект МОНЭ, тип А)	00-000025	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50

Модуль №5 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000026	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Модуль №6 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000027	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Модуль №7 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000028	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Модуль №8 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000029	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,25	2 771 527,75	1 637 530,50
Модуль №9 (проект МОНЭ, тип Б)	00-000030	22.12.2023	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	4 409 058,26	2 771 527,76	1 637 530,50
Баня Пикассо мини кад.№50:09:0020328:2835	00-000034	30.08.2024	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	7 351 994,00	1 777 734,04	5 574 259,96
Автобус ПАЗ 32054 (2024 г.) VIN X1M3205L0RS000347	00-000035	06.03.2024	Линейный способ	4 235 000,00	2 403 648,66	1 831 351,34
АПС и СОУЭ на 12 модулей	00-000036	20.12.2023	Линейный способ	1 056 000,00	209 454,48	846 545,52
Горка деревянная на металлическом каркасе	00-000037	16.04.2024	Линейный способ	2 306 300,00	1 841 085,47	465 214,53
Внешние сети электроснабжения (модули)	00-000038	12.12.2023	Линейный способ	3 616 912,00	717 404,01	2 899 507,99
Внешние сети электроснабжения (бани)	00-000040	28.06.2024	Линейный способ	310 244,00	46 152,00	264 092,00
АПС и СОУЭ на бани Пикассо мини	00-000041	30.08.2024	Линейный способ	210 307,00	27 809,12	182 497,88
Чан Фурако	00-000042	28.08.2024	Линейный способ	436 000,00	82 070,56	353 929,44
Купель индивидуальная погружная Инфинити	00-000043	28.08.2024	Линейный способ	395 000,00	103 606,56	291 393,44
Диван модульный Мартин У	00-000044	30.08.2024	Линейный способ	171 000,00	44 852,48	126 147,52
Шкаф холодильный ШХс-1,4 краш (71000002420)	00-000045	18.11.2024	Линейный способ	112 058,10	10 046,53	102 011,57
Гриль-беседка Premium "Obama"	00-000049	16.12.2024	Линейный способ	438 800,00	29 091,72	409 708,28
Картофелехранилище	00-000046	31.03.2006	Линейный способ	15 572,73	10 399,62	5 173,11

Склад	00-000046	28.02.2006	Линейный способ	74 412,99	41 638,26	32 774,73
Наружные сети горячего водоснабжения, общая длина трассы 3210м., давление 0,6(6) МПа (кгс/см2)	00-000046	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Наружные сети холодного водоснабжения, общая длина трассы 1285м., давление 0,48(4,8) МПа (кгс/см)	00-000047	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Наружные сети отопления, общая длина трассы 3380м., давление теплоносителя 0,5(5,0) МПа (кгс/см2)	00-000048	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Системы наружного освещения	00-000053	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Терраса из лиственницы	00-000055	29.04.2025	Линейный способ	2 432 860,00	160 850,24	2 272 009,76
Нестационарный торговый объект (домик бармена)	00-000056	24.04.2025	Линейный способ	349 800,00	32 922,32	316 877,68
Кресло массажное Saphir cream	00-000057	20.10.2025	Линейный способ	219 000,00	7 300,00	211 700,00
Стол письменный из массива бука Tasteful Furniture Дерево 16.344	00-000058	17.11.2025	Линейный способ	136 560,00	2 238,69	134 321,31
Пожарный гидрант №1	00-000059	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Пожарный гидрант №2	00-000060	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Пожарный гидрант №3	00-000061	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Пожарный гидрант №4	00-000062	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Пожарный гидрант №5	00-000063	01.01.2025	Линейный способ	1,00	0,11	0,89
Диван Dogtash felis (230/99)	00-000064	16.09.2025	Линейный способ	160 000,00	7 868,85	152 131,15
Журнальный стол "Шкатулка" (светлая ст)	00-000065	16.09.2025	Линейный способ	121 200,00	5 960,67	115 239,33
Набор корпусной мебели	00-000066	24.09.2025	Линейный способ	100 530,00	4 944,09	95 585,91
Стол "Венеция" шпон вдоль столешницы с эффектом патины	00-000067	01.08.2025	Линейный способ	138 050,00	9 052,45	128 997,55
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0157	00-000069	30.12.2025	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	6 388 555,43		6 388 555,43
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0158	00-000070	30.12.2025	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	6 360 929,43		6 360 929,43

ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0160	00-000071	30.12.2025	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	6 369 929,43		6 369 929,43
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0161	00-000072	30.12.2025	Уменьшаемого остатка (с коэффициентом ускорения)	6 364 929,43		6 364 929,43
Административно-бытовой корпус	00000001	31.03.2006	Линейный способ			
Веревочный парк	00000139	06.07.2018	Линейный способ			
Гигантские качели	00000150	14.02.2019	Линейный способ			
Квик джамп 1,5м рипкорд	00000149	13.02.2019	Линейный способ			
Квик джамп 1,5м рипкорд (ВП)	00000145	03.09.2018	Линейный способ			
Многофункциональная башня	00000140	06.07.2018	Линейный способ			
Моноблок Asus AIL-h-One (ВП)	00000138	21.06.2018	Линейный способ			
Сетчатый куб	00000146	08.10.2018	Линейный способ			
Скалодром	00000144	23.08.2018	Линейный способ			
Стартовая башня	00000141	06.07.2018	Линейный способ			
Итого				241 782 421,20	116 450 813,49	125 331 607,71

Незавершенные капитальные вложения

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Объекты строительства						
08	1 127 500,00		65 411 007,61	52 946 209,72	13 592 297,89	
08.03			44 805 867,61	31 213 569,72	13 592 297,89	
Административно-бытовой корпус			485 756,00	485 756,00		
Модернизация ОС			1 110 600,00	1 110 600,00		
Наружная система канализаций			1,00	1,00		
Наружные сети горячего водоснабжения, общая длина трассы 3210м., давление 0,6(6) МПа (кгс/см2)			1,00	1,00		

Наружные сети отопления, общая длина трассы 3380м., давление теплоносителя 0,5(5,0) МПа (кгс/см2)			1,00	1,00		
Наружные сети холодного водоснабжения, общая длина трассы 1285м., давление 0,48(4,8) МПа (кгс/см)			1,00	1,00		
Пожарный гидрант №1			1,00	1,00		
Пожарный гидрант №2			1,00	1,00		
Пожарный гидрант №3			1,00	1,00		
Пожарный гидрант №4			1,00	1,00		
Пожарный гидрант №5			1,00	1,00		
Реконструкция ФОКа			770 500,00		770 500,00	
Системы наружного освещения			1,00	1,00		
СПА-зона			12 791 677,89		12 791 677,89	
Терраса из лиственницы АТОММы			1 700 000,00	1 700 000,00		
Терраса из лиственницы выход из ресторана			2 432 860,00	2 432 860,00		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0157			6 388 555,43	6 388 555,43		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0158			6 360 929,43	6 360 929,43		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0160			6 369 929,43	6 369 929,43		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0161			6 364 929,43	6 364 929,43		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0163			30 120,00		30 120,00	
08.04			20 605 140,00	20 605 140,00		
08.04.1			19 380 000,00	19 380 000,00		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0157			4 845 000,00	4 845 000,00		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0158			4 845 000,00	4 845 000,00		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0160			4 845 000,00	4 845 000,00		
ТН АТОММ СБЮТ АРКТИК, ТН-АТОММ 0161			4 845 000,00	4 845 000,00		

08.04.2			1 225 140,00	1 225 140,00		
Диван Dogtash felis (230/99)			160 000,00	160 000,00		
Журнальный стол "Шкатулка" (светлая ст)			121 200,00	121 200,00		
Кресло массажное Saphir cream			219 000,00	219 000,00		
Набор корпусной мебели			100 530,00	100 530,00		
Нестационарный торговый объект (домик бармена)			349 800,00	349 800,00		
Стол "Венеция" шпон вдоль столешницы с эффектом патины			138 050,00	138 050,00		
Стол письменный из массива бука Tasteful Furniture Дерево 16.344			136 560,00	136 560,00		
08.05	1 127 500,00			1 127 500,00		
Лицензия на пользование недрами	1 127 500,00			1 127 500,00		
Итого	1 127 500,00		65 411 007,61	52 946 209,72	13 592 297,89	

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Модернизация ОС	Событие ОС	Объект строительства	Счет учета внеоборотного актива	Местонахождение ОС	Стоимость
Модернизация ОС 0000-000001 от 08.01.2025 13:00:00	Модернизация	Административно-бытовой корпус	08.03	ОП г.Солнечногорск	485 756,00
Модернизация ОС 0000-000002 от 19.03.2025 13:00:00	Увеличение стоимости ОС	Модернизация ОС	08.03	ОП г.Солнечногорск	1 110 600,00
Итого					1 596 356,00

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025 г. информация о финансовых вложениях представлена следующим образом:

Наличие и движение финансовых вложений

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.05 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
58.05	783 632,66				783 632,66	

КУРОРТ ЛЕСНОЙ ООО	783 632,66				783 632,66	
Договор уступки права требования от 18.09.2023	783 632,66				783 632,66	
Итого	783 632,66				783 632,66	

Обществом создан резерв под обесценение финансовых вложений организации по Счету 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений". Информация о резерве по состоянию на 31.12.2025 г. представлена следующим образом:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 59 за 2025 г.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
59		783 632,66				783 632,66
КУРОРТ ЛЕСНОЙ ООО		783 632,66				783 632,66
Итого		783 632,66				783 632,66

11. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

По состоянию на 31.12.2025 г. информация о материально-производственных запасах представлена следующим образом:

Наличие и движение запасов

Анализ счета 10 за 2025 г.

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Склады			
10	Начальное сальдо		
10.01	Начальное сальдо		
	Оборот	699 600,00	699 600,00
	Конечное сальдо		
10.05	Начальное сальдо		
	Оборот	119 130,00	119 130,00
	Конечное сальдо		
10.21	Начальное сальдо		
10.21.1	Начальное сальдо		
	Оборот	1 656 764,13	1 656 764,13
	Конечное сальдо		

10.21.2	Начальное сальдо		
	Оборот	1 656 764,13	1 656 764,13
	Конечное сальдо		
	Оборот	3 313 528,26	3 313 528,26
	Конечное сальдо		
	Оборот	4 132 258,26	4 132 258,26
	Конечное сальдо		

Затраты в незавершённом производстве

Анализ счета 20 за 2025 г.

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
20	Начальное сальдо		
20.01	Начальное сальдо		
	02	26 429 658,66	
	05	64 197,24	
	10	1 775 894,13	
	60	14 717 441,03	
	68	2 726 830,00	
	69	1 908 501,50	
	70	8 178 526,08	
	71	28 593,01	
	73	50 000,00	
	76	1 517 667,71	
	90		57 415 169,32
	97	17 859,96	
	Оборот	57 415 169,32	57 415 169,32
	Конечное сальдо		
	Оборот	57 415 169,32	57 415 169,32
	Конечное сальдо		

12. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. по строкам 1240 и 1520 бухгалтерского баланса представлена следующим образом:

руб.

Контрагенты	Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит
Бегет ООО	7 871,32	
60	7 871,32	
ВымпелКом ПАО	1 000,00	
60	1 000,00	
Газпром межрегионгаз Москва ООО	263 545,94	
60	263 545,94	
ДЕЛОВОЙ ЦЕНТР ФРУНЗЕ,8 ООО	4 550 000,00	
76	4 550 000,00	
КУРОРТ ЛЕСНОЙ ООО	7 958 625,66	7 958 625,66
63		7 958 625,66
76	7 958 625,66	
ЛЕ МОНЛИД ООО	1 940,39	
60	1 940,39	
МегаФон ПАО		3 662,00
60		3 662,00
Мособлгаз АО (филиал "Северо-Запад")	40 418,81	
60	40 418,81	
ПАРК ОТЕЛЬ ЛЕСНОЙ ООО	23 266 937,18	3 000,00
60		3 000,00
62	23 266 937,18	
ПБК АО	32 727,28	
62	32 727,28	
ПЛАТФОРМА ИНМАЙРУМ ООО	47 437,00	
60	47 437,00	
Прометей ООО	241 338,30	
60	241 338,30	
Родник ООО	984 000,00	
62	984 000,00	
РСИЦ АО	669,82	
60	669,82	
СБ Траст ООО	41 521 650,00	
76	41 521 650,00	
Солнечногорский ОВО (филиал ФГКУ УВО ВНГ России по Московской области"	5 326,30	
60	5 326,30	
СПМ КАПИТАЛ ООО	1 800 000,00	
76	1 800 000,00	

СТ-Центр ООО	49 992,00	
60	49 992,00	
Такском ООО	17 760,00	
60	17 760,00	
Танасиенко Елена Александровна	40 000,00	
60	40 000,00	
ТЕХНОНИКОЛЬ-СТРОИТЕЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ ООО	5 628 922,10	
60	5 628 922,10	
УФК по Московской области (Межрегиональное управление Фед. службы по надзору в сфере природопользова	18 621,36	900,35
76	18 621,36	900,35
Ушаков Валерий Мансурович		20 000,00
60		20 000,00
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) Г.Москва	203 252,17	
76	203 252,17	
Халявин Константин Владимирович	180 000,00	
60	180 000,00	
ШЕМРОК ООО	5 323 768,66	5 203 768,66
63		5 203 768,66
76	5 323 768,66	
ЭКОПРОМСЕРВИС ООО		9 993,50
60		9 993,50
Страхование	79 536,06	
76.01.9	79 536,06	
Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности	18 536,47	
76.18	18 536,47	
НАЛОГИ	68 518,34	
68.90	68 518,34	
НДС, Налог на имущество, Налог на землю, Водный налог, Налог на УСН6%, Транспортный налог		2 338 456,00
68		2 338 456,00
Итого, в том числе:	79 070 000,84	2 376 011,85
Счет 60	6 526 221,98	36 655,50
Счет 62	24 283 664,46	0,00
Счет 63	-13 282 394,32	0,00
Счет 76	61 473 990,38	900,35
Счета 68.02, 68.06, 68.07, 68.08, 68.10, 68.12	68 518,34	0,00
Счет 68.90	0,00	2 338 456,00

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резерв по сомнительным долгам представлен в бухгалтерском балансе за 2025 г. в составе строки 1240 следующим образом:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 63 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		13 162 394,32				13 162 394,32
КУРОРТ ЛЕСНОЙ ООО		7 958 625,66				7 958 625,66
ШЕМРОК ООО		5 203 768,66				5 203 768,66
Итого		13 162 394,32				13 162 394,32

руб.

14. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Долгосрочная задолженность по строке баланса 1410 за 2025 год представлена следующим образом:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67.03 за

2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.03		59 896 349,20	13 662 699,96			46 233 649,24
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) Г.Москва		59 896 349,20	13 662 699,96			46 233 649,24
Итого		59 896 349,20	13 662 699,96			46 233 649,24

руб.

Краткосрочная задолженность по строке баланса 1510 за 2025 год представлена следующим образом:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за

2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66		49 865 561,74	7 800 000,00			42 065 561,74
66.03		48 792 943,17	7 800 000,00			40 992 943,17

руб.

ЗВЕНИГОРОД ТАЛАССО РЕЗОРТ ООО		8 000 000,00	600 000,00			7 400 000,00
Договор беспроцентного займа № 12/20-1 от 02.12.2020.		1 400 000,00				1 400 000,00
Договор беспроцентного займа № 11/20-1 от 11.11.2020.		1 100 000,00	600 000,00			500 000,00
Договор беспроцентного займа № 22/20-1 от 22.12.2020.		5 500 000,00				5 500 000,00
КЛЯЗЬМЕНСКИЙ ЛОК ЗАО		7 200 000,00				7 200 000,00
Договор займа №01-04/19-1 от 01.04.2019		600 000,00				600 000,00
Договор займа №01-06/19-1 от 25.06.2019		1 200 000,00				1 200 000,00
Договор займа №1 от 13.01.2020		5 400 000,00				5 400 000,00
Котолупов Вадим Олегович		14 732 943,17	7 200 000,00			7 532 943,17
Договор займа № 02/21-2 (беспроцентный) от 26.02.2021		14 732 943,17	7 200 000,00			7 532 943,17
Котолупова Г.А.		18 860 000,00				18 860 000,00
Договор займа № б/н от 26.02.2021 (беспроцентный)		18 860 000,00				18 860 000,00
66.04		1 072 618,57				1 072 618,57
КЛЯЗЬМЕНСКИЙ ЛОК ЗАО		1 072 618,57				1 072 618,57
Договор займа №01-04/19-1 от 01.04.2019		145 428,65				145 428,65
Договор займа №01-06/19-1 от 25.06.2019		267 350,84				267 350,84
Договор займа №1 от 13.01.2020		659 839,08				659 839,08
Итого		49 865 561,74	7 800 000,00			42 065 561,74

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67.04 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
67.04		522 047,42	5 891 955,96	5 787 911,39		418 002,85
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) Г.Москва		522 047,42	5 891 955,96	5 787 911,39		418 002,85
Итого		522 047,42	5 891 955,96	5 787 911,39		418 002,85

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам по строке баланса 1520 по состоянию на 31.12.2025г. составила:

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
------	--------------------------	-------------------	-------------------------

Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.02			3 277 610,31	3 476 393,31		198 783,00
Налог (взносы): начислено / уплачено			3 277 610,31	3 476 393,31		198 783,00
68.06		1 712 136,00	1 887 959,63	1 886 070,63		1 710 247,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		1 712 136,00	1 742 136,00	1 740 247,00		1 710 247,00
Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)			145 823,63	145 823,63		
68.07		2 195,00	9 347,00	9 537,00		2 385,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		2 195,00	9 347,00	9 537,00		2 385,00
68.08		233 523,00	934 092,00	934 093,00		233 524,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		233 523,00	934 092,00	934 093,00		233 524,00
68.10		10 584,00	43 374,00	42 953,00		10 163,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		10 584,00	43 374,00	42 953,00		10 163,00
68.12		1 714 904,00	3 125 839,00	1 594 289,00		183 354,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		1 714 904,00	3 125 839,00	1 594 289,00		183 354,00
Итого		3 650 628,24	9 278 221,94	7 943 335,94		2 338 456,00

С 01.01.2025 Общество применяет пониженную ставку по НДС в размере 5 процентов без права на налоговые вычеты по входному НДС со стоимости товаров, работ и услуг. Основание: п.8 ст.164 НК РФ в редакции Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ.

16. СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ПРОДАЖ И ВАЛОВОЙ ПРИБЫЛИ

Согласно отчету о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 г. финансовый результат Общества сформирован следующим образом:

Наименование показателя	стр. ОФР	2025 год	2024 год	Отклонение
Выручка, всего	2110	57 279	141 473	-84 194
Себестоимость продаж, всего	2120	-57 415	-97 957	40 542
Валовая прибыль (убыток)	2100	-136	43 516	-43 652
Коммерческие расходы	2210			-
Управленческие расходы	2220			-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-136	43 516	-43 652
Рентабельность продаж (прибыль от продаж : выручка от реализации), %		0,00%	30,76%	

17. СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Затраты на производство за 2025 год представлены следующим образом:

тыс. руб.	
Показатели	Сумма затрат
Амортизация	-26 494
Расходы по содержанию имущества подразделения	-13 791
Заработная плата и взносы	-10 137
Расходы офиса	-3 169
Земельный налог	-1 740
Налог на имущество	-934
Канцтовары	-797
Расходы по обслуживанию и содержанию котельной	-234
Водный налог	-43
Страхование сотрудников	-35
Списание РБП	-14
Транспортный налог	-10
Расходы, связанные с приобретением права на использование программ для ЭВМ и баз данных	-7
Услуги по обслуживанию веб-сайта (регистрация/продление/хостинг) и др.	-7
Страхование имущества	-3
Итого:	-57 415

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Структура прочих доходов по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.			
Наименование показателя	2025 год	2024 год	Отклонение
Проценты к получению	14 434	12 847	1 587
Прочие доходы	10 254	597	9 657
в том числе:			0
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 169	400	769
Штрафы, пени, неустойки к получению	-	196	-196
Погашение задолженности перед участником имуществом	2 674	-	2 674
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	8	1	7
Прочие внереализационные доходы	6 403	-	6 403

19. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Структура прочих расходов по состоянию на 31.12.2025 и на 2024 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год	Отклонение
Проценты к уплате	-5 788	-7 219	1 431
Прочие расходы	-12 560	-1 581	-10 979
в том числе:			
Реализация основных средств	-10 387	-	-10 387
Расходы в виде образованных оценочных резервов	-	-784	784
Расходы на услуги банков	-155	-139	-16
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-10	-	-10
Убытки прошлых лет	-	-47	47
Налоги и сборы	-198	-67	-131
Прочие внереализационные расходы	-1 811	-9	-1 802
Прочие косвенные расходы	-	-528	528

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Расчеты по налогу на прибыль за 2025 год представлены следующим образом, руб.:

Справка-расчет налога УСН за 2025 г.

Объект налогообложения:	Доходы
1. Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	53 142 949
2. Налоговая ставка	6%
3. Сумма налога, исчисленная за отчетный период ($1 * 2 / 100$)	3 188 577
4. Налоговый вычет	1 594 288
4.1. Уплаченные страховые взносы, больничные за счет работодателя, платежи по добровольному личному страхованию	1 952 570
4.2. Максимально допустимое уменьшение налога	50%
4.3. Расходы на приобретение онлайн кассы	
4.4. Расходы, уменьшающие налог (4.1 , но не более $3 * 4.2 / 100 + 4.3$)	1 594 288

5. Налог к уплате с начала года (3 - 4)	1 594 289
6. Авансовые платежи, исчисленные в предыдущих отчетных периодах	1 410 935
7. Сумма к уплате (5 - 6)	183 354
8. Сумма к уменьшению (6 - 5)	

21. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ

По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы Общества составили 188 343 тыс. руб.

Генеральный директор

Матвеев И.Г.

Главный бухгалтер

Перевалова Н.А.