

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50	247 608,50
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	5 556 839,05
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 52	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 53	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.04	5 038,80
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.24	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 57	185 713,00
Итого по строке:	5 995 199,35

5. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением 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 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 189	16 530	-	(40 403)	(13)	-	20 303
	За 2024 г.	61 408	21 726	-	(38 945)	-	-	44 189
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 507	13 389	-	(35 604)	-	-	13 292
	За 2024 г.	49 786	18 791	-	(33 070)	-	-	35 507
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 126	2 174	-	(1 089)	(13)	-	2 198
	За 2024 г.	861	1 124	-	(860)	-	-	1 126
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 349	-	-	(3 349)	-	-	-
	За 2024 г.	3 349	-	-	-	-	-	3 349
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	25	-	-	-	(17)	-	-	-	7	-
	3а 2024 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	6 520	-	8 460	-	(5 366)	-	-	X	9 613	-
	3а 2024 г.	7 847	-	7 759	-	(9 086)	-	-	X	6 520	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	3а 2024 г.	1	15	-	-	-	-	16
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 909	645	-	(345)	-	-	2 210
	3а 2024 г.	1 391	518	-	-	-	-	1 909
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	481	132	-	-	-	-	613
	3а 2024 г.	250	231	-	-	-	-	481
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 800	189	-	-	-	-	1 990
	3а 2024 г.	754	1 046	-	-	-	-	1 800
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16	-	-	(15)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	44 189	16 530	-	(40 403)	(13)	X	20 303
	3а 2024 г.	61 408	21 726	-	(38 945)	-	X	44 189

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.2025. по 31.12.2025г.

1. Общие сведения.

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Рум-Сервис»

Место нахождения и почтовый адрес:

428000, ЧР, г. Чебоксары, проспект Ленина, 2.

Дата государственной регистрации общества, регистрационный номер и реквизиты общества:

Дата государственной регистрации - 05.12.2008 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию – Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Чебоксары..

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1082130017606.

Идентификационный номер (ИНН) налогоплательщика 2130050655.

Уставный капитал на 31.12.2025г.

Уставный капитал общества составляет 100000 рублей.

Уставный капитал общества оплачен полностью. Изменений в Уставном капитале за отчетный период не происходило.

ССЧ: Среднесписочная численность работающих в обществе на 31.12.2025г. составляет 32(тридцать два) человека.

Основной вид деятельности общества:

Согласно Уставу общества основным видом деятельности является:

-деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания (ОКВЭД 55.10).

Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом требований ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденного приказом Минфина России №157 от 04.10.2023 года.

Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией, являющейся структурным подразделением общества, под руководством главного бухгалтера общества.

По основным средствам:

В качестве основных средств в бухгалтерском учете принимаются активы общества стоимостью более 100000 рублей за единицу, активы стоимостью до 100000 рублей за единицу принимаются к бухгалтерскому учету в составе материально-производственных запасов (МПЗ). Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая включает сумму фактических затрат общества на их приобретение, сооружение и изготовление (за исключением НДС и иных возмещаемых налогов).

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится линейным способом с применением «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 (в редакции постановления Правительства РФ от 18.11.2022г №2090).

Амортизационные отчисления по основным средствам в бухгалтерском учете отражаются на счете 02 «Амортизация основных средств». Переоценка основных средств не производится.

По материально-производственным запасам (МПЗ):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ признается сумма фактических затрат на приобретение запасов, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Оценка материалов при отпуске их в производство услуг и ином выбытии производится методом оценки выбывающих материалов по средней стоимости.

По кредитам и займам:

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают:

-проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;

-дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того отчетного периода, в котором они произведены.

По финансовым вложениям:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений равна сумме фактических затрат без НДС и других возмещаемых налогов (если иное не предусмотрено законом).

При выбытии стоимость активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По расходам будущих периодов:

Затраты, произведенные обществом в данном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на издержки производства или обращения в течение периода, к которому они относятся.

Метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

Выручка от реализации для целей бухгалтерского учета определяется по моменту отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов).

В 2025г.общество осуществляло деятельность по оказанию гостиничных услуг.

Фактом оказания гостиничных услуг является:

а) момент оформления расчетных документов (счет за проживание, кассовый чек об оплате, УПД) при расчете за проживание за наличный расчет;

б) момент выезда гостей из гостиницы и оформление УПД при расчете за проживание в безналичной форме оплаты.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направления деятельности организации подразделяются на:

1) доходы от обычных видов деятельности;

2) прочие доходы.

Критерий оценки существенности равняется 5% от валового объема реализации (без НДС).

6. Расшифровка выручки, отраженной в Отчете о финансовых результатах

Тыс. руб.

Наименование показателя	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 31.01.25г. по 31.12.25г. по строке 2110 Гр.4	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.24г. по 31.12.24г. по строке 2110 Гр.5
Выручка от обычных видов деятельности, в т.ч:	171970	178556
-гостиничные услуги	171970	178556

Наименование показателя	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.25г. по 31.12.25г. по строке 2340 Гр.4	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.24г. по 31.12.24г. по строке 2340 Гр.5
Прочие доходы, в т.ч.:	2651	2668
-возмещение ущерба	18	-
-штрафы за незаезд гостей по заявкам	713	-
-проценты по депозитам	1873	2654
-прочие доходы	25	3
-проценты по договору займа	22	11

Расходы общества:

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности организации подразделяются на:

- 1) расходы по обычным видам деятельности;
- 2) прочие расходы.

7. Расходы по обычным видам деятельности сгруппированы по следующим элементам затрат:
Тыс.руб.

Наименование показателя	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г. по строке 2120 Гр.4	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024 г. по строке 2120 Гр.5
-материальные затраты	19854	23617
-расходы на оплату труда	31653	27653
-отчисления на социальные нужды	6761	5309
-амортизация	4620	4831
-прочие затраты	81559	85166
Итого затрат	144447	146576

8. Прочие расходы, отраженные в Отчете о финансовых результатах

Тыс.руб.

Наименование показателя	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.25г. по 31.12.2025г. по строке 2350 гр.4	Данные ООО «Рум-Сервис» за период с 01.01.24г. по 31.12.2024г. по строке 2350 гр.5
-расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	1154	1106
-прочие расходы	434	46
Итого расходов	1588	1152

Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025 г. составил в сумме **5254 тыс. руб.**

Чистая прибыль за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. составила в сумме **23332 тыс. руб.**

Директор ООО «Рум-Сервис»

Григорьева И.О.

Главный бухгалтер ООО «Рум-Сервис»

Благодарумова Т.Н.