

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год АО «Гостиница Лена»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Гостиница Лена» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Раздел 1. Сведения об организации

1.1. Открытое акционерное общество «Гостиница Лена» создано 12 ноября 2004 года путем преобразования. Организации присвоен ОГРН 1041402075120, 15.04.2016 года в ЕГРЮЛ внесены изменения в части организационно- правовой формы - акционерное общество "Гостиница Лена". АО «Гостиница Лена» выпущено 162 410 акций номинальной стоимостью 100 руб. Все акции оплачены. Дополнительных выпусков акций в отчетном году не было. Обществу акции Общества не принадлежат.

1.2. Место нахождения Организации: 677000, Россия, г. Якутск ,пр.Ленина д.8.
Численность работающих на 31.12.2025 г. – 34 человека. Среднесписочная численность работников за 2025 год – 33 человека.

- Информация о географических сегментах деятельности: АО «Гостиница Лена» осуществляет деятельность в г.Якутске.

1.3. Система органов управления:

Высший орган управления - общее собрание акционеров в лице акционеров.

Единоличный исполнительный орган АО «Гостиница Лена» – и.о.генерального директора- Куличкин Аркадий Степанович с 20.06.-15.07.2025г., с 06.12.-31.12.2025г. на период очередного отпуска генерального директора, генеральный директор- Саввинов Александр Александрович с 10.12.2021г. по настоящее время.

1.4. Информация по операционным сегментам: в 2025 году основным видом деятельности Общества являлось:

1) Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10);
Гостиничные услуги не носят сезонного характера.

1.5. Информация о прекращенных операциях и новых видах деятельности.

В отчетном периоде прекращенные операции и новые виды деятельности отсутствуют.

Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Наименование /ФИО связанной стороны	Основание для признания связанной стороной	Операции со связанной стороной, осуществляемые в отчетном периоде	Сумма операций за отчетный период, руб.	Незавершенные расчеты на 31.12.2023г., руб.	Сроки расчетов
Аффилированные лица					
Прокопьева С.В.	Акционер, владеющий 40% акций Общества	Выплата дивидендов	819 520,00	-	-
Саввинов Александр Александрович	Акционер, владеющий 60% акций Общества	Выплата дивидендов	1 229 281,00	-	-
Куличкин Аркадий Степанович	и.о. генерального директора	Выплата заработной платы по трудовому договору	2 311 769,55		
Саввинов Александр Александрович	генеральный директор	Выплата заработной платы по трудовому договору	1 318 112,59		

Все обязательства по расчетам со связанными сторонами, подлежат погашению денежными средствами. Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется. В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

Раздел 3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Предприятие применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения, не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов налогов на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.

3.2. Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 10% от соответствующего показателя баланса или отчета о прибылях и убытках.

Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

Бухгалтерская отчетность составляется в рублях (п. 7 ст. 13 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

3.3. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом ежемесячно;
- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.
- Затраты на приобретении материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.
- Оценка списанных МПЗ производится по фактической цене приобретения.

Раздел 4. Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

Раздел 5. Сведения об отдельных активах и обязательствах

5.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

В Обществе отсутствуют объекты НМА и расходы на НИОКР.

5.2. Основные средства

Информация об основных операциях с основными средствами:

Организация применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. за единицу.

В 2025 г.:

- по состоянию на 01.01.2026г. переоценка основных средств не производилась.

В 2025 г.:

- приобретено оборудование и мебель для нужд гостиницы на сумму 689 797 руб.50 копеек;
- приобретена автомашина марки LEXUS, LX 570 на сумму 7 825 000руб. 00 коп.;
- приобретено оборудование для прачечной на сумму 2 834 677 рублей 00 коп. по займу ;

Выбыло основных средств на сумму 3 147 511 руб.86 коп., в т.ч. здание сауны на сумму 3 143 668 рублей 65 копеек, земельный участок под здание сауны -3843 руб. 21коп.,

Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано, отсутствуют.

Основные средства, переведенные на консервацию, отсутствуют.

Амортизация основных средств начисляется исходя из сроков полезного использования, установленных Классификатором основных средств, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2001 года.

Таблица 5.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за	202	78 006	(49 569)	11 349	(3 148)	1 254	(3 458)	-	-	-	-	-	-	86 208	(51 773)

	2024 г.																	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 031	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 031	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
									фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	36 082	30 080	-
в том числе:			
Здания	22 793	26 358	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 608	1 072	-
Офисное оборудование	71	141	-
Транспортные средства	8 784	1 653	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	826	856	-
Неамортизируемые основные средства - всего	384	388	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	384	388	-

5.1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(2 031)	(2 031)	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(2 031)	(2 031)	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5.1.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	11 349	-	-	(11 349)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	11 349	-	-	(11 349)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Финансовые вложения

Финансовых вложений за 2025 год не было.

7. Запасы

Для планового ремонта номерного фонда приобретено материалов по причине роста цен, инфляционных рисков. В 2025 году на заемные средства были закуплены текстиль (комплекты постельного белья) для номерного фонда на сумму 1 070 343 рубля 00 копеек.

7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 351	-	86301	(84975)	-	-	X	X	2 678	-
	За 2024 г.	-	-	1 351	-	-	-	X	X	1 351	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 303	-	10 948	(655)	-	-	(8 966)	-	2 629	-
	За 2024 г.	-	-	1 303	-	-	-	-	-	1 303	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	-	-	49	-	-	-	-	-	49	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	75354	(84320)	-	-	8966	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Дебиторская задолженность

Таблица 8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с	За	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	16 148		3 772		(4 166)				15 276
	За 2024 г.			16 148						16 148
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	528		294		(308)				514
	За 2024 г.			528						528
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 443		1 872		(2 295)				2 020
	За 2024 г.			2 443						2 443
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.	11 047		580		(214)				11 413
	За 2024 г.			11 047						11 047
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.			42						42
	За 2024 г.									
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48		385		(38)				394
	За 2024 г.			48						48
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2082		120		(1311)				892
	За 2024 г.			2082						2082
Итого:	За 2025 г.	16148		3293		(4166)				15276
	За 2024 г.			16148						16148

Таблица 8.2. Просроченная дебиторская задолженность в организации.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						

Таблица 8.3. 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)			На конец периода
			поступило	списано	переклассифицировано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 417	-	-	(1 417)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 417	-	-	-	-	1 417
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.	1 417	-	-	(1 417)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 417	-	-	-	-	1 417
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.	1 900	7 400	4	(875)	(4)	-	8 425
	За 2024 г.	-	1 900	-	-	-	-	1 900
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	270	999	4	(263)	(4)	-	1 005
	За 2024 г.	-	270	-	-	-	-	270
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	642	661	-	(612)	-	-	691
	За 2024 г.	-	642	-	-	-	-	642
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 по социальному страхованию	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	42	-	-	-	42
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	3942	-	-	-	-	3942
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	366	336	-	-	-	-	703
	За 2024 г.	-	336	-	-	-	-	336
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1340	-	-	-	-	1340
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	583	110	-	-	-	-	693
	За 2024 г.	-	583	-	-	-	-	583
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	30	-	-	-	-	30
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3317	7401	4	(2292)	(4)	-	8426
	За 2024 г.	-	3317	-	-	-	-	3317

8.4. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 731	912	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 005	270	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	726	642	-

9. Доходы и расходы Общества

9.1. Доходы и расходы Общества отражаются по методу начисления. Коммерческие и управленческие расходы включаются в себестоимость услуг. В таблице приведена информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности Общества за 2025 год.

В графах 2-4 приведена информация о доходах без НДС.

В графах 5-7 приведена информация о сумме расходов по видам деятельности, которая включает в себя прямые расходы по видам деятельности (Дт 20) (строка 2120 отчета о прибылях и убытках), и списаны в дебет счета 90.2 (Дт 90.2Кт 20).

Вид деятельности	Сумма доходов (строка 2110 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.		Сумма расходов по виду деятельности (строка 2120 отчета о прибылях и убытках), тыс. руб.	
	2025	2024	2025	2024
1	2	3	4	5
	2025	2024	2025	2024
Реализация гостиничных услуг	81000,00	80 861,00	83 557,00	65 063,00
Аренда части нежилого помещения	3479,00	0	0	0
Итого	84 479,00	80 861=	83 557,00	65 063=

9.2. Расшифровка затрат по обычным видам деятельности

В данной таблице расшифрованы по элементам затраты, учтенные на счетах 20 и отраженные в отчете о прибылях и убытках по строкам 2120. По строкам 5610-5660 приведена информация о затратах, учтенных при формировании финансового результата, то есть списанных в дебет счета 90 «Продажи».

По элементу «материальные затраты» учтены, в том числе, стоимость материалов, использованных в производстве, стоимость всех видов энергии (электроэнергии, теплоэнергии и т.п.); стоимость топлива.

В состав элемента «расходы на оплату труда» включены фактически начисленные суммы в пользу работников, подлежащие выплате в отчетном периоде.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8226	6 135
Расходы на оплату труда	31345	25 171
Отчисления на социальные нужды	6764	5 670
Амортизация	3460	3 183
Прочие затраты	30763	24 904
Итого по элементам	83557	65 063
Изменение остатков (прирост[-]),(уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

Учетная политика организации в части учета материальных затрат, а также порядок учета других комплексных расходов в 2025г. не менялись.

9.3. Перечень существенных прочих доходов (строка 2340 отчета о прибылях и убытках):

Вид доходов	Сумма, тыс.руб.		Пояснения
	2025 год	2024 год	
Списанная кредиторская задолженность	---	30,9	В отчетном году не выявлены основания для списания кредиторской задолженности по результатам инвентаризации.

9.4. Перечень существенных прочих расходов (строка 2350 отчета о прибылях и убытках):

Вид расходов	Сумма, тыс.руб.		Пояснения
	2025 год	2024 год	
Расходы, не связанные с производством (благотворительность, оплата расходов на праздники и т.п.)	724,2	713,9	Данные расходы не связаны с обычными видами деятельности.
Списанная дебиторская задолженность	0	1 208,00	В отчетном году не выявлены основания для списания дебиторской задолженности по результатам инвентаризации(актов сверок).

10. Оценочные обязательства

В отчетном периоде Обществом не создавались оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год, оценочные обязательства по оплате отпусков, так как предприятие применяет упрощенную систему налогообложения «доходы минус расходы» (п. 2 ст. 346.17 НК).

11. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

12. Займы и кредиты.

Общество заключило кредитный договор № N8603RX68EYPR7Q0QE1UZ2W301 от 12 марта 2020 г., получило займ по договору займа № 265-3 от 12.05.2023г.

Наименование	Наименование	Сумма	Валюта	Срок кредита	Наличие
--------------	--------------	-------	--------	--------------	---------

обязательства	кредитора (займодавца)	основного долга		(займа) / срок погашения	просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Договор займа № 265-3 от 12.05.2023	МКК ФОНД РАЗВИТИЯ ГОРОДА ЯКУТСКА	3 000 000,00		3 года/22.05.2026г.	
займ по договору	На 31.12.25	0,00	RUR		отсутствует

13. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Общество является плательщиком УСНО, в связи с чем не применимо ПБУ 18/02.

Руководитель _____ А.А.Саввинов

«19» марта 2026г.