

# **ООО «Отель Сервис»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах  
за 2025 год**

# ООО «Отель Сервис»

## 1. Общие сведения

**1.1. Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Отель Сервис»;  
**Сокращенное наименование:** ООО «Отель Сервис»;

**1.2. Юридический адрес:** 191002, г. Санкт-Петербург, Загородный проспект, д.5, литера Д, мансардный этаж 11-Н, кабинет №6/6

**Почтовый адрес Общества:**

191002, г. Санкт-Петербург, Загородный проспект, д.5, литера Д, мансардный этаж 11-Н, кабинет №6/6

**Адрес местонахождения Общества:**

191002, г. Санкт-Петербург, Загородный проспект, д.5, литера Д, мансардный этаж 11-Н, кабинет №6/6

## 1.3. Регистрация Общества:

Свидетельство о государственной регистрации выдано ИФНС России №9 по г. Санкт-Петербургу (ОГРН 1109847038036)

## 1.4. Общество не имеет Филиалов и Представительств

## 1.5. Исполнительные и контрольные органы:

Органами управления Общества являются: Единственный учредитель ООО, Генеральный директор Общества

Бухгалтерский учет в организации ведется самостоятельно.

## Список учредителей на 31.12.2025:

Аффилированное лицо / Affiliated person	Доля лица в уставном капитале общества /
ФИО: <i>Новиков Андрей Юрьевич</i> Место жительства: г. Санкт-Петербург  Основание :Устав	<i>100%</i>

## 1.6 Устав

Действующая редакция Устава Общества от 28.03.2017 г.

## 1.7 Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. равен 20 320 тыс. руб.

## 1.8 Основные виды деятельности, осуществлявшиеся в отчетном периоде:

ОКВЭД

- 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

**1.9 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2025 году – 1 человек.

**2. Учетная политика**

**2.1. Основа составления:**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность и данные пояснительной записки составлены в тысячах рублей.

**2.2 Нематериальные активы**

На 31.12.2025

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.
Турбо платформа	1110	263
ПО HOTEZA		603
Лицензия 1с		71

**2.3 Основные средства**

**2.4.1 Учет и оценка основных средств**

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основного средства, но имеющих стоимость ниже лимита 100 тыс. руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

**Амортизация объектов основных средств**

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- Начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- Прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя:

с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производится. Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании Постановления № 676 от 12 сентября 2008г. «О внесении изменений в классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы» Постановления Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, №1, ст.52; 2003, №28, ст.2490; №33, ст.3270; 2006, №48, ст.5028)

#### 2.4.2. Наличие и движение основных средств (код 1150)

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	
	31.12.2025	31.12.2024
Вывеска наружная	188	261
Вывеска наружная крыша	167	227
Вывеска за ресепшен	70	99
Прочие ОС	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>425</b>	<b>587</b>

Инвентаризация объектов основных средств производится 1 раз в год 31 декабря.

#### 2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

#### 2.6. Инвентаризация

Инвентаризация за 2025 год в обществе проведена в сроки с 27.12.2025 по 28.12.2025 на основании Приказа №1 от 27.12.2025.

#### 2.7. Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не создавался.

#### 2.8. Кредиты и займы

Начисленные проценты по предоставленным займам отражаются Обществом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

### 2.9. Отложенные налоги

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и налоговых регистров.

Информация о постоянных налоговых разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2024 г. – 335 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2025 г. – 256 тыс. руб.

### 2.10. Учет доходов

Общество признает выручку от оказания услуг доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Указанные доходы отражаются по строке 2110 Отчета о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Вся прочая реализация, в том числе: выручка от выполнения работ, выручка от реализации ТМЦ не признается доходами от обычных видов деятельности, а относится к прочим доходам.

Кроме того, к прочим доходам Общество относит следующие операции:

- Курсовые разницы
- Проценты по вкладам
- Списанная кредиторская задолженность.

Доходы, полученные в результате этих операций, отражаются в Отчете о финансовых результатах, признаются прочими доходами и отражаются по строке 2340 "Прочие доходы".

## 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

### 3.1. Основные средства

Оценка всех групп основных средств осуществляется по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производилась.

Способ амортизации линейный.

Проверка признаков обесценения основных средств проведена, признаков не выявлено. Обесценения основных средств нет.

Элементы амортизации:

Изменение сроков полезного использования на 31.12.2025 – не было.

### 3.2. Финансовые вложения:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения	1240	36852	36 852

Финансовые вложения Общества представлены договором процентного займа. По выданному займу начислены проценты в сумме 7 029 тыс. руб.

### 3.3. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

На 31.12.2025 г. уставный капитал Общества составляет 20 320 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2024 и 31.12.2025 уставный капитал Общества зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

### 3.5. Дебиторская задолженность

Размер дебиторской задолженности:

по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 14 250 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 15 190 тыс. руб.

Сведения о наличии дебиторской задолженности по состоянию на отчетную и сопоставимую даты:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230	15 190		14 250	
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками		-		48	
авансы выданные		55		381	
ЕНС		7 653		10 330	
прочая		7 482		3 491	-

### 3.6. Кредиторская задолженность

Размер кредиторской задолженности:

по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 5 888 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 2 579 тыс. руб.

Сведения о наличии кредиторской задолженности по состоянию на отчетную и сопоставимую даты:

**ООО «Отель Сервис»**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	<b>2 579</b>	<b>5994</b>
в том числе:		66	363
расчеты с поставщиками и подрядчиками			
авансы полученные		1 055	2 188
Расчеты по налогам и сборам		322	1989
Прочая (задолженность перед работниками организации, задолженность перед бюджетом)		1 136	1454

**3.8. Отдельные виды доходов и расходов**

**Вознаграждение ключевому персоналу**

Суммы выплат основному управленческому персоналу составили (тыс. руб.):

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Заработная плата и налоги	843	16 286
Премия по результатам	0	0

Общество не производило взаимозачеты не денежными средствами в зачет обязательств в отношении выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

<b>Показатель</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	-	132 228

В 2025 году, по сравнению с 2024 годом, наблюдается уменьшение выручки от продажи товаров, работ и услуг.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

В отчетном периоде чрезвычайные доходы и расходы отсутствовали.

**3.10. Отчет о движении денежных средств**

Денежные потоки отражены в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС)

Денежные средства и денежные эквиваленты	<b>На 31 декабря 2025 г. тыс. руб.</b>	<b>На 31 декабря 2024 г. тыс. руб.</b>
<b>Рублевые счета</b>	6 675	8 354

### **Судебные разбирательства**

В 2025 году у Общества судебных и арбитражных дел нет.

### **5. Бенефициарный владелец**

В соответствии со ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», бенефициарным владельцем ООО «Отель сервис» является:

Новиков Андрей Юрьевич

### **6. Непрерывность деятельности**

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Отель сервис» не находится в стадии реорганизации.

Поскольку Общество намерено продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

### **8. Прекращаемая деятельность**

По состоянию на 31.12.2025 года информации о прекращаемой деятельности не имеется. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

### **9. Загрузка предприятия на 2025 г.**

Компания ведёт активный поиск заказов и активов, которые смогут приносить доход в будущем.

### **10. События после отчетной даты**

После 1 января 2026 г. и до даты составления настоящей финансовой отчетности событий, требующих дополнительного раскрытия, влияющих на понимание настоящей отчетности и не раскрытых в настоящей отчетности не произошло.

Решения о ликвидации Общества года не принимались.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности.

### **11. Изменения в учётной политике в 2026 г.**

Изменения планируются согласно действующего Законодательства.

**Генеральный директор**

**Новиков А.Ю.**