

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "ОТЕЛЬ"
- 1.2. Юридический адрес: 107023, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, пер. Семёновский, д. 15, помещ. 1/10
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22.08.2014г.
- 1.4. Численность сотрудников: 1 чел.
- 1.5. Уставный капитал составляет 10 000 000 (десять миллионов) руб. 00 коп.
- 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - 70.10 Деятельность головных офисов
- 1.7. Ведение бухгалтерского учёта передано специализированному обществу – ООО «УК «Согласие» ИНН 7709433381.
- 1.8. Бухгалтерская отчётность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности, нейтральности, последовательности и существенности раскрываемой информации.
- 1.9. ООО "ОТЕЛЬ", являясь субъектом малого предпринимательства, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2. Информация об учетной политике

2.1. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится (абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02).

2.2. Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется по состоянию на 31 декабря каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

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

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1. На 31.12.2025 г. долгосрочные финансовые вложения составили вклады в уставные капиталы других обществ в размере 6 406 тыс. руб.

3.2. За 2025 г. прочие доходы составили проценты к получению от размещения депозитов в банке в размере 1 207 тыс. руб., прочие проценты к получению в размере 10 тыс. руб.

Генеральный директор

Левит Г.В.
11.02.2026 г.