

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Гостиничный комплекс «Россия» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. ООО «ГК «Россия» является коммерческой организацией, зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц 21.08.1996 года в соответствии с законодательством Российской Федерации по адресу: 394000, г. Воронеж, ул. Театральная, д. 23, инн 3666008470, кпп 366601001, ОГРН 1023601587756.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (запись в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 № ЮЭ9965-26-35905449) и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД.:

55.10 — деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Дополнительные виды – 52.21.24; 56.10; 56.10.1; 56.10.3; 68.10.23; 68.20; 68.31.12; 68.31.22; 68.31.32; 68.31.42; 68.32.2.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ГК «Россия» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- [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 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- [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.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения – на балансе нет.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Аренда – нет.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 “Запасы”.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

2.5.2. Информация о способах расчета себестоимости запасов.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их отдельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

3. Информация об основных средствах

тыс. руб.

Группы объектов основных средств	период	на начало периода		посту пило	изменения за период			на конец периода	
		балан. стоимо сть	накоплен ная амор-ия		выбыло		начислен о амор- ии	балан. стоимо сть	накоплен ная амортиза ция
					балан. стоимо сть	накопле нная амор-ия			
Основные средства всего	2025	60599	-14576		10398	2224	2483	50201	-14836
	2024	65326	-13383	259	4986	1482	2675	60599	-14576
Здания и сооружения	2025	54628	-11089		10345	2224	1283	44283	-10148
	2024	58901	-10358		4273	791	1522	54628	-11089
Земельные участки	2025	282			53			229	
	2024	304			22			282	
Машины, оборудование (кроме офисного)	2025	885	-655				86	885	-741
	2024	626	-626	259			29	885	-655
Производственн ый и хоз. инвентарь	2025	1815	-1718				92	1815	-1810
	2024	1815	-1619				99	1815	-1718
Офисное оборудование	2025	52	-52					52	-52
	2024	52	-52					52	-52
Транспортные средства	2025	2900	-1025				1023	2900	-2048
	2024	3591	-691		691	691	1025	2900	-1025
Другие виды основных средств	2025	37	-37					37	-37
	2024	37	-37					37	-37

4. Информация о финансовых вложениях

тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
		по условиям договора	по условиям договора
Финансовые и другие оборотные активы	2025	9273	8921
	2024	10566	9273
Дебиторская задолженность, в т.ч.	2025	9258	4902

	2024	10496	9258
Покупатели и заказчики	2025	459	872
	2024	976	459
Поставщики и подрядчики	2025	78	9
	2024	581	78
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2025	8500	3800
	2024	8923	8500
Расчеты по ЕНС	2025	221	221
	2024	16	221
Другие оборотные активы	2025	15	19
	2024	70	15
Депозит на срок менее года	2025		4000
	2024		

5. Информация об обязательствах (краткосрочная кредиторская задолженность)

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2025	1427	1528
	2024	1162	1427
Поставщики и подрядчики	2025	572	555
	2024	516	572
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2025	520	965
	2024	455	520
Покупатели и заказчики	2025	335	8
	2024	191	335
Прочие кредиторы	2025		
	2024		

6. Информация об изменениях капитала.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	период	остаток на начало периода	Уменьшение (выплата дивидендов)	Переоценка имущества	Увеличение (чистая прибыль)	остаток на конец периода
Капитал, в т. ч.	2025	58803	33843		39462	64422
	2024	66333	18490	10405	555	48398
Уставный капитал	2025	191				191
	2024	191				191
Нераспределенная прибыль	2025	58612	33843		39462	64231
	2024	66142	18490	10405	555	58612

7. Информация о доходах и расходах

7.1. Информация о выручке по ее видам деятельности, о расходах приведена в таблице.

Состав выручки по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.

Выручка, в т. ч.	23695	25742
Услуги проживания	16069	17141
Доходы от арендной платы	7626	8601
Виды расходов	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Расходы, в т. ч.	29461	28607
Амортизация	2483	2676
Материальные затраты	3443	4525
Затраты на оплату труда	12172	12555
Отчисления на социальные нужды	3206	2724
Содержание помещений	5804	4489
Прочие	2353	1638

7.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, в т. ч.	56630	4682
От реализации основных средств	50200	320
От оплаты коммунальных услуг по договорам аренды	4956	4067
Проценты к получению	1345	295
Прочее	129	
Прочие расходы, в т. ч.	9016	334
Услуги банков	345	318
Благотворительность	136	
Расходы от реализации основных средств	8174	
Прочее	361	16