

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

Общество с ограниченной ответственностью «Сочи 98»
ИНН 2320239426 КПП 232001001, р/с № 40702810506500000468 040349550 ФИЛИАЛ N8 ПАО КБ "ЦЕНТР-ИНВЕСТ", к/с
30101810100000000550, БИК 040349550

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сочи 98».
- 1.2. Юридический адрес – 354000, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Соколова, дом № 2/1, офис 201
- 1.3. Дата государственной регистрации – 27.04.2016г.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, из них:
Руководитель – Генеральный директор- 1 человек
Водитель - 1 человек
- 1.5. Пенсионеров и пред.пенсионеров в компании нет.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
-П. Мамонов с долей 100 процентов.
- 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
-Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки.

1. Общие положения

Соответствие бухгалтерской отчетности федеральным и отраслевыми стандартам

- 1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
- 1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Сочи 98» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

- 2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.2 В связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Ведение бухгалтерского учета в разрезе объектов учета.

1. Учет нематериальных активов

Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

2. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней, - офисную мебель, - канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

3. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Иная информация финансового положения

Выручка организации за отчетный период составила- 4 060 тыс. руб., на 21% ниже аналогичного показателя 2024 года.

Оплата труда 2025 – 647 тыс.руб., 2024 – 690 тыс.руб., по сравнению с 2024 годом ниже на 6 %,

Остаток денежных средств в 2025- 113 тыс.руб., 2024 – 170 тыс.руб., по сравнению с 2024 годом ниже на 33 %,

Налоговые обязательства составили: - налог УСН (доход) в 2025 – 123 тыс. руб, в 2024 – 168 тыс. руб.,

- налоги по заработной плате ОПС в 2025 – 194 тыс. руб., в 2024 – 196 тыс. руб.,

Оборотные активы всего составили: 2025 – 2782 тыс. руб., 2024 – 4395 тыс. руб.

- денежных средств 2025 – 114 тыс. руб, 2024 – 171 тыс. руб.

- основные средства (транспорт) 2025 – 1838 тыс. руб, 2024 – 3371 тыс. руб.

- кассовое оборудование 2025 – 16 тыс. руб, 2024 – 41 тыс. руб.

- дебиторская задолженность 2025 – 814 тыс. руб, 2024 – 813 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства всего составили: 2025 – 26911 тыс. руб., 2024 – 24317 тыс. руб., из них:

- Заемные средства 2025 – 5810 тыс. руб., 2024 – 3325 тыс. руб.,

- Оплата поставщикам 2025 – 15149 тыс. руб., 2024- 15142 тыс. руб.,

- Налог УСН 2025 – 20 тыс. руб., 2024 – 20 тыс. руб.,

- Налог с зар. платы НДФЛ 2025 – 2 тыс. руб., 2024- 2 тыс. руб.,

- Налог с зарплаты ОПС 2025 -12 тыс. руб., 2024 – 0 тыс. руб.,

-Транспортный налог 2025 – 236 тыс.руб, 2024 – 208 тыс.руб

За 2025 год прибыль до налогообложения составила 4060 тыс.руб., 2024- 5112 тыс.руб. В Обществе снизился убыток прошлого года на 44 тыс. руб.

Деятельность организации зависит от внешних факторов. Климат, погода, праздники или культурные события напрямую влияют на активность клиентов. Посещаемости туристами — 40–60% (пиковые периоды — июнь, август, сентябрь, октябрь, ноябрь).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год подтверждает принцип непрерывности деятельности Общества.

На момент предоставления бухгалтерской отчетности и финансовых результатов деятельности ООО «Сочи 98» рабочие места сохраняются, заработная плата начисляется и выплачивается в соответствии с ТК Российской Федерации.

Компания является платежеспособной.

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.