

# Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛЬТАИР" (далее – Общество) зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве 26.07.2005 года, ОГРН 1057747575621, ИНН 7727548811.

Сокращенное наименование: ЗАО "АЛЬТАИР".

Юридический и почтовый адрес: 111141, г. Москва, проезд 1-й Перова Поля, д. 9, стр. 1.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составила 10 человек (2024 год – 10 человека, 2023 год – 8 человек.) Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 11 человек (на 31.12.2024 г. – 10 человек, на 31.12.2023 г. – 7 человека).

Высшим органом управления в Обществе является единственный акционер Рогожина Кристина Александровна (ИНН 772853588304).

Генеральный директор: Рогожина Кристина Александровна.

Главный бухгалтер: Крылова Валентина Олеговна

Ревизор: Рогожина Татьяна Анатольевна.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (55.10).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. События (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, не установлены.

У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

Общество не имеет лицензий на осуществление отдельных видов деятельности.

Деятельность общества не подлежит обязательному аудиту.

## 2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО «АЛЬТАИР» за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Учетная политика Общества утверждена приказом руководителя и применялась последовательно.

### 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

#### 3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	119	(119)	-	-	-	-	-	119	(119)
	За 2024 г.	119	(119)	-	-	-	-	-	119	(119)
в том числе: интернет-сайт	За 2025 г.	77	(77)	-	-	-	-	-	77	(77)
	За 2024 г.	77	(77)	-	-	-	-	-	77	(77)
Товарный знак Kristlnn	За 2025 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	42	(42)
	За 2024 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	42	(42)

Нематериальные активы Общества полностью амортизированы.

#### 3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация об основных средствах по группам в разрезе первоначальной стоимости и накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, движение основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, амортизация):

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства всего	За 2025 г.	25 376	(22 302)	-	-	-	(2 049)	25 376	(24 351)
	За 2024 г.	25 376	(20 253)	-	-	-	(2 049)	25 376	(22 302)
в том числе: Здания	За 2025 г.	25 266	(22 193)	-	-	-	(2 049)	25 266	(24 242)
	За 2024 г.	25 266	(20 144)	-	-	-	(2 049)	25 266	(22 193)
Офисное оборудование	За 2025 г.	109	(109)	-	-	-	-	109	(109)
	За 2024 г.	109	(109)	-	-	-	-	109	(109)

В 2025 году осуществлены затраты на приобретение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	195	-	195	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: Локальная система оповещения	За 2025 г.	-	-	115	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Система дымоудаления	За 2025 г.	-	-	80	-	80	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

### 3.3. ЗАПАСЫ

Информация о балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода, движении запасов за отчетный период:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	балансовая стоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	себестоимость	балансовая стоимость
					фактическая себестоимость			
Запасы - всего	За 2025 г.	3	3	36 226	(36 227)	X	2	2
	За 2024 г.	21	21	29 850	(29 868)	X	3	3
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 423	-	(2 423)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 381	-	(1 381)	-	-
Товары	За 2025 г.	3	3	-	(1)	-	2	2
	За 2024 г.	21	21	6	(23)	-	3	3
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	33 803	(36 226)	2 423	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 463	(29 845)	1 381	-	-

### 3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о дебиторской задолженности приведена далее в таблице. Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате фактов хозяйственной жизни», «погашено» и «на расходы» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 714	28 142	(27 995)	-	1 861
	За 2024 г.	1 334	24 289	(23 909)	-	1 714
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	383	208	(382)	-	209
	За 2024 г.	120	383	(120)	-	383
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	131	27 768	(27 613)	-	286
	За 2024 г.	14	23 906	(23 789)	-	131
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 200	-	-	-	1 200
	За 2024 г.	1 200	-	-	-	1 200
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	166	-	-	166
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 714	28 142	(27 995)	-	1 861
	За 2024 г.	1 334	24 289	(23 909)	-	1 714

### 3.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о финансовых вложениях представлена в таблице:

Наименование	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Депозит	15 300	13 800	11 600

### 3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств:

Наименование	Стоимость, тыс. руб.		
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства на расчетном счете	733	823	1 116
Денежные средства в кассе	155	163	26
Денежные средства в пути	63	45	51
<b>Итого</b>	<b>951</b>	<b>1 031</b>	<b>1 193</b>

### 3.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы включают:

Наименование	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Лицензионное программное обеспечение	91	24	34
<b>Итого</b>	<b>91</b>	<b>24</b>	<b>34</b>

### 3.8. КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, оплаченных (приобретенных) акционерами, и на 31 декабря 2025 г. и сопоставимые даты составляет 14 000 тыс. руб.

Величина резервного фонда на 31.12.2025 составила 1 225 тыс. руб.

Расчет чистых активов в соответствии с приказом Министерства Финансов России от 28 августа 2014 года № 84н:

Показатели	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы, тыс. руб.	19 425	19 646	19 305
Обязательства, тыс. руб.	2 599	1 777	2 442
Чистые активы, тыс. руб.	16 826	17 869	16 863

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. и сопоставимые даты превышают уставный капитал.

Чистая прибыль Общества распределена на дивиденды: в 2025 г. – 7 704 тыс. руб., в 2024 г. – 8 922 тыс. руб., в 2023 г. – 4 746 тыс. руб.

### 3.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о кредиторской задолженности приведена далее в таблице. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате фактов хозяйственной жизни», «проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списание на финансовый результат	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 777	1 715	-	(893)	2 599	
	За 2024 г.	2 442	503	-	(1 168)	1 777	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130	1 054	-	(144)	1 040	
	За 2024 г.	1 053	144	-	(1 067)	130	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	643	393	-	(643)	393	
	За 2024 г.	609	111	-	(77)	643	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	
	За 2024 г.	-	16	-	-	16	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	495	13	-	(49)	459	
	За 2024 г.	458	37	-	-	495	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	174	51	-	(1)	224	
	За 2024 г.	123	51	-	-	174	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	248	123	-	(40)	331	
	За 2024 г.	156	116	-	(24)	248	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	71	81	-	-	152	
	За 2024 г.	43	28	-	-	71	
Итого	За 2025 г.	1 777	1 715	-	(893)	2 599	
	За 2024 г.	2 442	503	-	(1 168)	1 777	

### 3.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка и себестоимость по видам деятельности:

Наименование показателя	ОКВЭД	Доля в 2025 %	за 2025 г.		за 2024 г.	
			выручка	(себестоимость)	выручка	(себестоимость)
Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	55.10	100%	46 009	(36 227)	40 711	(29 868)
<b>Итого выручка (себестоимость)</b>			<b>46 009</b>	<b>(36 227)</b>	<b>40 711</b>	<b>(29 868)</b>

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 424	1 404
Затраты на оплату труда	10 042	7 833
Отчисления на социальные нужды	2 256	1 592
Амортизация	2 049	2 049
Прочие затраты	20 913	18 150
Итого по элементам	37 685	31 029
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	37 685	31 029

Прочие доходы и расходы:

Наименование показателя	за 2025г.		за 2024г.	
	доходы	(расходы)	доходы	(расходы)
Проценты к получению	1 793	-	1 559	-
Расходы на услуги банков	-	(557)	-	(515)
Прочие доходы (расходы)	8	-	5	(1)
<b>Итого прочие доходы (расходы)</b>	<b>1 801</b>	<b>(557)</b>	<b>1 564</b>	<b>(516)</b>

### 3.11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

**Генеральный директор**

**Рогожина Кристина Александровна**

**5 марта 2026 года**