

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

### Общество с ограниченной ответственностью «БАЗА ОТДЫХА «ЮНГА»

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БАЗА ОТДЫХА «ЮНГА», (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 1. Основная информация

#### 1.1. Общая информация

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «БАЗА ОТДЫХА «ЮНГА»

Сокращенное наименование - ООО «БАЗА ОТДЫХА «ЮНГА»

Юридический адрес - 298186, Республика Крым, г. Феодосия, пгт. Коктебель, ул. Юнге, дом № 2

Фактический адрес - 298186, Республика Крым, г. Феодосия, пгт. Коктебель, ул. Юнге, дом № 2

Телефон - 2-15-54

Адрес электронной почты – [argonavt2000@yandex.ru](mailto:argonavt2000@yandex.ru)

Идентификационный номер плательщика (ИНН) – 9108108091

Код ОКПО – 00907964

Код ОКТМО – 35526000

Основной вид экономической деятельности - 55.90 «Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания»

Среднегодовая численность сотрудников – 9 человек.

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000,00 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю ООО "ЭФФЕКТИВНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Иванов Андрей Александрович, Решение единственно участника от 07.02.2025 г.

## 2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности и за ведение бухгалтерского учета, формирование бухгалтерской отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:  
основных средств у Общества нет.
- Оценка при списании МПЗ:  
осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:  
от реализации услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

### 3.Запасы

#### 3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	0	(0)	4	(4)			X	X		(0)
	За 2024 г.	0	(0)	31	(31)			X	X		(0)
в том числе: сырье и материалы	за 2025 г.	0	(0)	4	(4)						(0)
	за 2024 г.	0	(0)	31	(31)						(0)

## 4. Дебиторская задолженность

### 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	375	-	540	-	(362)	-	-	-	553	-
	За 2024 г.	322	-	375	-	(322)	-	-	-	375	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	2	-	(10)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	10	-	10	-	(10)	-	-	-	10	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	350	-	450	-	(350)	-	-	-	450	-
	За 2024 г.	312	-	350	-	(312)	-	-	-	350	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13	-	88	-	-	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	375	-	540	-	(362)	-	-	X	553	-
	За 2024 г.	322	-	375	-	(322)	-	-	X	375	-

### 4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						

## 5. Обязательства

### 5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	389	421	-	(389)	-	-	421
	За 2024 г.	433	389	-	(433)	-	-	389
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50	-	-	(50)	-	-	-
	За 2024 г.	120	50	-	(120)	-	-	50
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	18	-	(14)	-	-	18
	За 2024 г.	25	14	-	(25)	-	-	14
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	174	224	-	(174)	-	-	224
	За 2024 г.	156	174	-	(156)	-	-	174
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	61	72	-	(61)	-	-	72
	За 2024 г.	56	61	-	(56)	-	-	61
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	90	107	-	(90)	-	-	107
	За 2024 г.	76	90	-	(76)	-	-	90
Итого	За 2025 г.	389	421	-	(389)	-	X	421
	За 2024 г.	433	389	-	(433)	-	X	389

## 5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2025 г.
Всего			
в том числе:			

## 5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	списано		
				погашено		как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>			(0)	(0)	
	за 2024 г. <sup>3</sup>			(0)	(0)	
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>			(0)	(0)	
	за 2024 г. <sup>3</sup>			(0)	(0)	

## 6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4	31
затраты на оплату труда	2735	2205
Отчисления на социальные нужды	820	666
Амортизация		
Прочие затраты	366	56
Итого по элементам	3925	2958
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	3925	2958

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это действующие в настоящее время ФСБУ и ПСБУ. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Дата подписания отчетности  
26 марта 2026 г.

Иванов А.А.