ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВАЛЕНТИНА"
353440, Краснодарский край, Анапа г, Гребенская ул, 1
ИНН/КПП 2301001403/230101001
КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК
КРАСНОДАР р/с 40702810430040101199 к/с 30101810100000000602
БИК 040349602
Телефон 8 86133 7-04-01 E-mail: valentina_anapa@bk.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Валентина»

за 2025 год

г. Анапа

1.Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Валентина»;

Сокращенное наименование – ООО «Валентина»;

1.2. ИНН/КПП 2301001403\230101001

1.3. Юридический адрес – 353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Гребенская ул, дом 1;

Почтовый адрес - 353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Гребенская ул, дом 1;

1.4. Дата государственной регистрации – 19.06.1992 год;

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.;

Участниками являются:

- Испирьян Давид Николаевич с долей 100 процентов;

1.6. Основная система налогообложения:

УСН (доходы) – 6%;

Совместно с основной системой налогообложения применяется НДС – 5% (доходы за 2024 год превысили 60 млн рублей);

1.7. Основной вид деятельности:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (68.20.2);

1.8. Среднегодовая численность работников за год составила – 24 человека.

1.9. Информация об органах управления

Органами управления Общества является:

Высший орган управления - Единственный участник Общества.

Единоличный исполнительный орган -Директор Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества Директором, который действует на основании Устава Общества.

Директор Общества – Испирьян Давид Николаевич (Приказ №4-Л от 18.03.2015г.)

1.10. В состав ООО «Валентина» не входят обособленные подразделения, филиалы, представительства.

1.11. Информация об Аудиторе

По итогам 2025 года ООО «Валентина» не подлежит обязательному аудиту.

1.12 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Валентины» за 2025год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным приказом Минфина РФ от 04 октября 2023г. №157н, и другими действующими ФСБУ И ПБУ.

На основании Положения об учетной политике, утвержденной приказом № 10-П от 30.12.2013г., с внесенными изменениями с 01.01.2025г. (приказ №23-П от 25.12.2024г.)

3. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов в организации, нет.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Имущество стоимостью свыше 100 тыс. руб., отражается в составе основных средств и считается амортизируемым.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 тыс. руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. (Основание: п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания

объекта основных средств с бухгалтерского учета. (Основание: п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. (Основание: п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, нет.

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости), нет.

Информация об основных средствах приведена в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 таблица 4.1; 4.3 и 4.5.

5. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений в организации, нет.

6. Запасы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав в организации, нет.

Информация о движении запасов отражена в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах подробно в разделе 6 таблица 6,1.

7. Дебиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров.

Задолженности, по которым истёк срок исковой давности, на конец отчётного периода отсутствуют. Наличие и движение дебиторской задолженности по организации представлено подробно в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7 таблица 7.1.

Просроченной дебиторской задолженности в организации, нет.

8. Обязательства

Наличие и движение кредиторской задолженности по организации представлено подробно в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 8 таблица 8.1.

9. Обеспечение обязательств

В организации на 31 декабря 2025года имеется Выданное обеспечение обязательства: по Договору ипотеки недвижимости от 17.11.2023г на сумму 300 000 тыс. руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности включают затраты, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Они группируются по элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация и прочие затраты.

Управленческие расходы полностью списываются в отчётном периоде их возникновения.

В отчётном году существенных изменений в структуре расходов по сравнению с предыдущим периодом не произошло.

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена подробно в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 10.

11. Государственная помощь

В 2025 году отсутствует

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	70 224	(42 804)	-	(4 254)	3 596	(1 896)	-	-	-	-	-	65 971	(41 104)
	За 2024 г.	71 868	(42 743)	4 316	(5 960)	5 960	(6 022)	-	-	-	-	-	70 224	(42 804)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	45 193	(26 781)	-	-	-	(1 251)	-	-	-	-	-	45 193	(28 032)
	За 2024 г.	41 108	(21 410)	4 085	-	-	(5 371)	-	-	-	-	-	45 193	(26 781)
Сооружения	За 2025 г.	6 082	(5 419)	-	(4 122)	3 464	(5)	-	-	-	-	-	1 960	(1 960)
	За 2024 г.	6 082	(5 361)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	6 082	(5 419)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 349	(10 453)	-	(86)	86	(465)	-	-	-	-	-	11 263	(10 832)
	За 2024 г.	17 309	(15 924)	-	(5 960)	5 960	(489)	-	-	-	-	-	11 349	(10 453)
Офисное оборудование	За 2025 г.	538	(151)	-	(46)	46	(176)	-	-	-	-	-	492	(280)
	За 2024 г.	307	(48)	231	-	-	(102)	-	-	-	-	-	538	(151)
Земельные участки	За 2025 г.	7 062	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 062	-
	За 2024 г.	7 062	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 062	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 804	20 358	22 063
в том числе:			
Здания	17 161	18 412	19 698
Сооружения	-	663	721
Машины и оборудование (кроме офисного)	431	896	1 385
Офисное оборудование	212	388	259
Неамортизируемые основные средства - всего	7 062	7 062	7 062
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	7 062	7 062	7 062
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
в том числе: Компьютер в сборе №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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.	-	-	8 779	(8 779)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 172	(9 172)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	847	(847)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 045	(1 045)	-	-	- / -	-	-
Расходы, связанные с предоставлением нежилых помещений в аренду	За 2025 г.	-	-	7 932	(7 932)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 128	(8 128)	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 762	-	4 696	-	(292)	-	-	-	37 167	-
	За 2024 г.	58 375	-	586	-	(26 199)	-	-	-	32 762	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46	-	16	-	(45)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	53	-	44	-	(51)	-	-	-	46	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	661	-	4 574	-	(247)	-	-	-	4 989	-
	За 2024 г.	1 120	-	247	-	(706)	-	-	-	661	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 510	-	-	-	-	-	-	-	31 510	-
	За 2024 г.	55 673	-	-	-	(24 163)	-	-	-	31 510	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 275	-	-	-	(1 275)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	546	-	105	-	-	-	-	-	651	-
	За 2024 г.	251	-	295	-	-	-	-	-	546	-
Итого	За 2025 г.	32 762	-	4 696	-	(292)	-	-	X	37 167	-
	За 2024 г.	58 375	-	586	-	(26 199)	-	-	X	32 762	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 094	419	-	(2 202)	-	-	2 311
	За 2024 г.	3 471	3 496	-	(2 873)	-	-	4 094
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	55	135	-	(55)	-	-	135
	За 2024 г.	42	55	-	(42)	-	-	55
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 137	32	-	(2 137)	-	-	32
	За 2024 г.	2 137	2 137	-	(2 137)	-	-	2 137
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 607	87	-	(9)	-	-	1 684
	За 2024 г.	1 292	1 009	-	(694)	-	-	1 607
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	84	-	-	-	-	84
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	295	80	-	-	-	-	374
	За 2024 г.	-	295	-	-	-	-	295
Итого	За 2025 г.	4 094	419	-	(2 202)	-	X	2 311
	За 2024 г.	3 471	3 496	-	(2 873)	-	X	4 094

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	300 000	300 000	300 000
в том числе:			
Договор ипотеки недвижимости от 17.11.2023г	300 000	300 000	300 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	847	814
Затраты на оплату труда	18 968	13 009
Отчисления на социальные нужды	4 405	2 846
Амортизация	1 896	1 936
Прочие затраты	7 490	8 905
Итого по элементам	33 606	27 510
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	33 606	27 510

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 16 904 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением аренды, в связи с наличием чрезвычайной ситуации федерального уровня из-за разлива мазута после крушения танкеров в районе Керченского пролива, отсутствием наплыва туристов.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По состоянию на 31 декабря 2025г. руководство организации оценило способность продолжать деятельность непрерывно и не выявило существенной неопределённости, которая могла бы поставить под сомнение возможность реализации этого допущения в течение ближайшего года.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор Испирьян Д.Н.