
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЗОЛОТОЙ ПЛЯЖ»
353440, Краснодарский край, г-к Анапа, ул. Красноармейская 8Г,
ИНН/КПП 2301036727\230101001
ОТДЕЛЕНИЕ N8619 СБЕРБАНКА РОССИИ Г. КРАСНОДАР
р/с 40702810930040001524 к/с 30101810100000000602 БИК 040349602
Телефон 8 86133 7-04-01 E-mail: zp@goldenanapa.com

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Золотой пляж»
за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

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

Сокращенное наименование – ООО «Золотой пляж»;

1.2. ИНН/КПП 2301036727\230101001

1.3. Юридический адрес – 353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Красноармейская ул, дом 8, корпус Г;

Почтовый адрес - 353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Красноармейская ул, дом 8, корпус Г;

1.4. Дата государственной регистрации – 04.11.1998г.;

1.5. Уставный капитал составляет 20 тыс. руб.;

Участниками являются:

- Доля ООО в уставном капитале - 33,33 процента;

- Доля Испирьян Давид Николаевич - 66,67 процента;

1.6. 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 – 19 человек.

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 Самвел Киркорович (Приказ №7-Л от 17.04.2013 г.)

1.10. В состав: ООО «Золотой пляж» не входят обособленные подразделения, филиалы, представительства.

1.11. Информация об Аудиторе

По итогам 2025 года ООО «Золотой пляж» 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 «Золотой пляж» за 2025 год 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 30.12.2014г., с внесенными изменениями с 01.01.2025г. (приказ №24-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.

В 2025 году по договору купли-продажи недвижимости с рассрочкой платежа б/н от 14.05.2025 года был реализован Земельный участок 2690 кв. м. 23:37:0103001:1141, с расположенным на нем объектом: незавершенное строительство лит Б, В готовность-9% г. Анапа ул.Гребенская/Горького.

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

Ранее выданный займ ИП Галциди Елене Демьяновне, по Договору денежного займа с процентами б/н от 17.11.2021 года, в 2025 году был переквалифицирован в краткосрочный.

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) по срокам погашения приведена в таблице 5.1 и 5.2.

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 согласно (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)) (затраты на заготовку, доставку и т.д.), 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 отчету о финансовых результатах представлена подробно в таблице 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.

Списания дебиторской задолженности за отчётный период не производились. 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

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

Основными кредиторами Общества являются:

Наименование контрагента	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2025 года, тыс.руб.
Испирьян Давид Николаевич	31 300

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице № 8.1
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Обеспечения обязательств

В 2025 году отсутствуют

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 отсутствуют

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		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	51 500	(16 299)	124	(5 339)	3 739	(1 532)	-	-	-	-	-	46 285	(14 093)
	3а 2024 г.	51 093	(15 383)	1 323	(916)	916	(1 832)	-	-	-	-	-	51 500	(16 299)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	23 011	(9 504)	-	(500)	500	(840)	-	-	-	-	-	22 511	(9 844)
	3а 2024 г.	23 011	(8 663)	-	-	-	(840)	-	-	-	-	-	23 011	(9 504)
Сооружения	3а 2025 г.	3 615	(931)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	3 615	(1 006)
	3а 2024 г.	3 615	(856)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	3 615	(931)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 631	(3 068)	-	(2 189)	2 153	(425)	-	-	-	-	-	4 442	(1 340)
	3а 2024 г.	6 076	(3 359)	1 323	(768)	768	(478)	-	-	-	-	-	6 631	(3 068)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 053	(2 714)	124	(1 004)	1 004	(192)	-	-	-	-	-	2 173	(1 902)
	3а 2024 г.	3 201	(2 424)	-	(148)	148	(439)	-	-	-	-	-	3 053	(2 714)
Земельные участки	3а 2025 г.	5 124	-	-	(1 564)	-	-	-	-	-	-	-	3 560	-
	3а 2024 г.	5 124	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 124	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	10 065	(82)	-	(82)	82	-	-	-	-	-	-	9 984	-
	3а 2024 г.	10 065	(82)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 065	(82)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	16 534	17 978	18 487
в том числе:			
Здания	12 667	13 508	14 348
Сооружения	494	569	644
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 102	3 563	2 718
Офисное оборудование	271	339	778
Неамортизируемые основные средства - всего	15 659	17 223	17 223
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			
Сооружения	2 115	2 115	2 115
Земельные участки	3 560	5 124	5 124
Другие виды основных средств	9 984	9 984	9 984
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	3а 2025 г.	526	-	124	-	(650)	-	-	-
	3а 2024 г.	526	-	1 323	-	(1 323)	-	526	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	526	-	124	-	(650)	-	-	-
	3а 2024 г.	526	-	-	-	-	-	526	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	550	-	(550)	-	-	-
МАГАЗИНЫ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	773	-	(773)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 323	-	-	(1 323)	-	-
в том числе: Маршрутизатор MikroTik CCR2116-12G-4S+	3а 2025 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фанкойл кассетный 42GW400D Carrier	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
Фанкойл кассетный 42GW701D Carrier	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	216	-	-	(216)	-	-
Кондиционер сплит-системы MDOAG-18HFN8/MDSAL-18H RFN8 MDV	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	552	-	-	(552)	-	-
Кондиционер сплит-системы MDOAG-24HFN8/MDSAL-24H RFN8 MDV	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	45 000	-	-	(40 000)	-	-	-	(5 000)	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	45 000	-	-	(40 000)	-	-	-	(5 000)	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	45 000	-	-	(40 000)	-	-	-	(5 000)	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	7 575	(7 575)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 222	(10 222)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 881	(1 360)	-	-	(521)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 571	(4 533)	-	-	(38)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	5 694	(6 215)	-	-	521	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 651	(5 689)	-	-	38	-	-	-

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	
		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.	3 653	-	3 698	-	(1 398)	-	-	-	5 954	-
	За 2024 г.	5 001	-	1 982	-	(3 330)	-	-	-	3 653	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	507	-	2 535	-	(507)	-	-	-	2 535	-
	За 2024 г.	286	-	507	-	(286)	-	-	-	507	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	630	-	612	-	(630)	-	-	-	612	-
	За 2024 г.	358	-	630	-	(358)	-	-	-	630	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 398	-	275	-	-	-	-	-	1 673	-
	За 2024 г.	3 808	-	275	-	(2 685)	-	-	-	1 398	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	261	-	-	-	(261)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	261	-	-	-	-	-	261	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	857	-	277	-	-	-	-	-	1 134	-
	За 2024 г.	549	-	308	-	-	-	-	-	857	-
Итого	За 2025 г.	3 653	-	3 698	-	(1 398)	-	-	X	5 954	-
	За 2024 г.	5 001	-	1 982	-	(3 330)	-	-	X	3 653	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 551	33 341	-	(2 455)	-	-	34 438
	3а 2024 г.	39 284	3 110	-	(38 843)	-	-	3 551
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	224	76	-	(224)	-	-	76
	3а 2024 г.	118	224	-	(118)	-	-	224
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 145	1 709	-	(2 145)	-	-	1 709
	3а 2024 г.	2 659	2 145	-	(2 659)	-	-	2 145
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	870	104	-	(86)	-	-	889
	3а 2024 г.	2 532	429	-	(2 091)	-	-	870
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	136	-	-	-	-	136
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	312	16	-	-	-	-	328
	3а 2024 г.	-	312	-	-	-	-	312
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	33 975	-	-	(33 975)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	31 300	-	-	-	-	31 300
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 551	33 341	-	(2 455)	-	X	34 438
	3а 2024 г.	39 284	3 110	-	(38 843)	-	X	3 551

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 881	4 215
Затраты на оплату труда	19 516	14 211
Отчисления на социальные нужды	4 213	2 899
Амортизация	1 532	1 832
Прочие затраты	9 675	11 337
Итого по элементам	36 818	34 493
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	36 818	34 493

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 17 390 тыс. рублей, 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) отчетность 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.

Директор

Испирьян С.К.

30 марта 2026 года