

Общество с ограниченной ответственностью «Золотая миля»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Золотая миля».

1.2. ИНН 3918015006 КПП 390601001

1.3. ОГРН: 1203900002668

1.4. Юридический адрес – 238530, Калининградская обл., г. Зеленоградск, ул. Гагарина, д. 12А, помещение 1.

1.5. Дата государственной регистрации – 04.03.2020.

1.6. Основной ОКВЭД – 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

1.7. Обособленных подразделений нет.

1.8. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	02 человека
Администраторы гостиницы	04 человека
Обслуживающий персонал	04 человека

1.9. Уставный капитал составляет 500 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Новожилова Инна Владимировна, доля участия-100 процентов.

1.10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган- директор Новожилова Инна Владимировна (Решение от 04.03.2020).

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Золотая миля» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

ООО «Золотая миля» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а так же прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Золотая миля» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7.7».

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
способ и период начисления	Амортизация основных средств начисляется линейным способом.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

амортизации	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.	
Срок полезного использования	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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
длительным циклом изготовления		

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество не арендует нежилые помещения.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств

Здание гостиницы — стоимость на 31.12.2025 -34 329 тыс.руб

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Запасы	31.12.2025	84 тыс. руб

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025г.- 1 012 тыс. рублей.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность - задолженность покупателей за оказанные услуги; предварительной оплаты за оказание услуг, суммы выданных подотчётных сумм, по которым не представлен авансовый отчёт.

Кредиторская задолженность - задолженность по бюджетным перечислениям, начисление зарплаты с не наступившим сроком выплаты, задолженность перед прочими кредиторами

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 23 330 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с повышением цен на номера и увеличением спроса. В результате получилась прибыль.

12. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация и реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе непрерывной деятельности.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Золотая
миля»

Новожилова Новожилова И.В.