

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АСТ ОТЕЛЬ ГРУПП» ИНН 2301106438

Адрес 353456, Краснодарский край., м.о. город-курорт Анапа, Пионерский пр-т, д. 103

- Вид деятельности: Деятельность гостиниц (ОКВЭД 55.10), Аренда и управление собственным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)
- Средняя численность работников 2 чел
- Данные о составе руководства. Генеральный директор Еремян Григор Анедреевич
- Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности: ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2023, ФСБУ 5/2019.
- Уставный капитал: 6 429 586 (шесть миллионов четыреста двадцать девять тысяч пятьсот восемьдесят шесть) руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 3

- Метод оценки запасов (по себестоимости, по ФСБУ 5/2019): по средней себестоимости
- Способ начисления амортизации: линейный.
- Выручка от реализации услуг признается по методу начисления.
- Субъект малого предпринимательства. Ведется упрощенный бухгалтерский учет
- Критерий существенности: 5% от общего итога актива/пассива.

3. Табличные пояснения (упрощенная форма)

• Основные средства (ОС) в организации:

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Машины и оборудование	11 738 384	2 493 257	9 245 126
Здания, Сооружения	312 236 075	46 874 371	265 361 704
Другие виды ОС	284 876	276 465	8 411

Объекты недвижимого имущества (здания, сооружения), находящиеся по адресу м.о. город-курорт Анапа, Пионерский пр-т, д. 103 находятся в залоге у БАНК ВТБ ПАО (кредитный договор).

- Объекты недвижимого имущества (здания), находящиеся по адресу м.о. город-курорт Анапа, Пионерский пр-т, д. 103, права собственности на которые не зарегистрированы:

Первоначальная стоимость 159 270 932 руб., амортизация 7 963 546 руб, Балансовая стоимость на 31.12.2025 г. 151 307 384 руб.

Объекты незавершенного производства (проектная документация) -9 935 608 руб.

- **Запасы:** Сверка запасов по видам (материалы, товары).

Инвентарь, оборудование 24 290 002 руб.

Запасы в залоге не находятся. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения.

- **Дебиторская и Кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность составляет 78 869 244 руб. просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность составляет 7 135 144 руб. просроченная задолженность отсутствует.

- **Заемные средства:**

Краткосрочные без процентный займ 80 000 руб.

Долгосрочные процентные займы 145 508 917 руб.

4. Иные существенные показатели

- Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Судебных разбирательств, способных существенно повдять на финансовое положение на 31.12.2025 не ведется.

Событий после отчетной даты, требующих корректировки, не установлено.

Генеральный директор Еремян Г.А.