

**Пояснения к
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГРАНД-ПАЛАС» за 2025год**

1. Общие сведения

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД-ПАЛАС» (далее Общество)
- 1.2 Юридический и фактический адрес: 191186, город Санкт-Петербург, Итальянская улица, дом №15, лит.Б.
- 1.3 Зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга, свидетельство о гос.регистрации №107345. Дата регистрации: 02.03.2000 года. ОГРН 1027809208349
- 1.4 Уставный капитал: 14 000 (Четырнадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.5 Генеральный директор – Шендеров О.С. с 30.08.2024г., Главный бухгалтер - Курмалиева М.В. с 01.09.2020г.
- 1.6 Долей участия в других организациях нет.
- 1.7 Филиалов и обособленных подразделений нет.
- 1.8 Основной вид деятельности: (ОКВЭД 68.20.2) Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.9 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека. Численность сотрудников на 31 декабря 2025г. составляет 11 человек.
- 1.10 Общество по состоянию на 31.12.2025 года является субъектом малого предпринимательства.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности.

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта. В отчетном периоде фактов неприменения правил бухгалтерского учета и неотражения хозяйственных операций, активов, обязательств и финансовых результатов не имеется.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации. На отчетный год протоколом годового заседания общего собрания участников Общества № 1 от 17 апреля 2025 года аудитором Общества утверждена аудиторская фирма Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Гранит», ИНН 7825700045, ОГРН 1027809195083. Адрес места нахождения: 197198, г. Санкт-Петербург, улица Пионерская, дом 50, литера А, кв.493.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год проведен Аудиторской организацией – Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Гранит», ИНН 7825700045. Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение.

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. В перспективе Общество намерено продолжать деятельность, у Общества отсутствует намерение о ликвидации.

3. Информация об учетной политике

3.1 Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом по организации и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Бухгалтерский учет ведется силами структурного подразделения – бухгалтерии.

3.2 Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

3.3 Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы.

Амортизация объектов основных средств начисляется ежемесячно, линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Переоценка основных средств не производится.

3.4 Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, но стоимостью ниже 100 000 руб., а также предназначенные для использования организацией в течение менее 12 месяцев.

Амортизация по НМА начисляется ежемесячно линейным методом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

3.5 Стоимость запасов формируется по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения.

3.6 Операции, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отражаются с учетом принципов существенности и значимости. Показатель является существенным, если его величина составляет 30% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

3.7 Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Расчет показателей по ПБУ 18/02 выполняется Балансовым методом.

3.8 В учетную политику на 2025 год внесены изменения, связанные с введением в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)».

4. Нематериальные активы

4.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первонач. стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первонач. стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первонач. стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	105	(105)	399	-	-	(13)	504	(118)
	За 2024 г.	117	(116)	-	(12)	-	-	105	(105)
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	105	(105)	399	-	-	(13)	504	(118)
	За 2024 г.	117	(116)	-	(12)	-	-	105	(105)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	(11)	-	(12)	-	-	-	-

В составе НМА числится объект «Интернет-сайт grand-palace.ru». Данный объект признается по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

4.2. 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	386	-	-
в том числе:			
Интернет -сайт	386	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

4.3. 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 НМА	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	399	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Интернет-сайт	За 2025 г.	-	-	399	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первонач. (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первонач. (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первонач. (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесцен.				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	570 350	(174 273)	11 153	(3 833)	3 765	(13 272)	-	577 670	(183 781)
	За 2024 г.	564 741	(161 216)	6 072	(463)	437	(13 494)	-	570 350	(174 273)
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	498 196	(131 481)	9 023	-	-	(10 513)	-	507 219	(141 995)
	За 2024 г.	498 546	(121 385)	-	(350)	323	(10 419)	-	498 196	(131 481)
Сооружения	За 2025 г.	6 670	(6 392)	-	-	-	(123)	-	6 670	(6 515)
	За 2024 г.	6 670	(6 265)	-	-	-	(127)	-	6 670	(6 392)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	56 938	(34 454)	1 425	(3 833)	3 765	(2 600)	-	54 530	(33 289)
	За 2024 г.	50 922	(31 572)	6 072	(56)	56	(2 938)	-	56 938	(34 454)
Земельные участки	За 2025 г.	6 580	-	-	-	-	-	-	6 580	-
	За 2024 г.	6 580	-	-	-	-	-	-	6 580	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 966	(1 946)	705	-	-	(36)	-	2 671	(1 982)
	За 2024 г.	2 023	(1 994)	-	(57)	58	(10)	-	1 966	(1 946)

5.2. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения в использовании.

5.2.1. Основные средства, находящиеся в залоге.

Согласно условиям кредитных договоров, в обеспечение обязательств ООО «ГРАНД-ПАЛАС», как заемщика передано в залог недвижимое имущество, принадлежащее заемщику на праве собственности, расположенное по адресу: г.Санкт-Петербург, Тележный пер., д.2, лит.А (нежилое здание, кадастровый №78:31:0001488:1191 и земельный участок под ним, кадастровый №78:31:0001488:3), общей залоговой стоимостью 131 405 тыс. рублей.

5.3. 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	387 309	389 497	396 945
в том числе:			
Здания	365 224	366 715	377 161
Сооружения	155	278	405
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 241	22 484	19 350
Другие виды основных средств	689	20	29
Неамортизируемые основные средства - всего	6 580	6 580	6 580
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	6 580	6 580	6 580

5.4. 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.	167	-	-	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	5 552	-	-	-	(5 385)	-	167	-
в том числе:									
Оборудование к установке	За 2025 г.	167	-	-	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	5 552	-	-	-	(5 385)	-	167	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	81	-	319	-	-	(400)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 153	-	-	(6 072)	81	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	81	-	319	-	-	(400)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 153	-	-	(6 072)	81	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	13 431	-	-	10 753	2 678	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	-	-	11 701	-	-	(9 023)	2 678	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 025	-	-	(1 025)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	705	-	-	(705)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	753	-	72 118	(71 535)	-	-	X	X	1 336	-
	За 2024 г.	716	-	59 388	(59 351)	-	-	X	X	753	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	753	-	1 487	(17)	-	-	(886)	-	1 336	-
	За 2024 г.	716	-	1 502	(81)	-	-	(1 384)	-	753	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	70 631	(71 517)	-	-	886	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 886	(59 270)	-	-	1 384	-	-	-

Резерв под обесценение запасов в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

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 хозяйств. жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 241	-	1 517	-	(595)	-	-	-	2 163	-
	За 2024 г.	995	-	517	-	(326)	-	-	54	1 241	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	472	-	677	-	(472)	-	-	-	677	-
	За 2024 г.	460	-	253	-	(242)	-	-	-	472	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	108	-	239	-	(108)	-	-	-	239	-
	За 2024 г.	148	-	14	-	(54)	-	-	-	108	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	340	-	-	-	(14)	-	-	-	326	-
	За 2024 г.	298	-	42	-	-	-	-	-	340	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	-	311	-	-	-	-	-	365	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	54	54	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	267	-	290	-	(1)	-	-	-	556	-
	За 2024 г.	59	-	208	-	-	-	-	-	267	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 241	-	1 517	-	(595)	-	-	-	2 163	-
	За 2024 г.	995	-	517	-	(635)	-	-	54	1 241	-

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		переклас- сифициро- вано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисле- ния	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	93 353	30 892	-	(5 000)	-	(41 061)	78 184
	3а 2024 г.	208 208	16 645	-	(38 699)	-	(92 801)	93 353
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	184	184
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	31 000	-	-	(5 000)	-	-	26 000
	3а 2024 г.	108 000	-	-	(38 699)	-	(38 301)	31 000
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	61 500	30 000	-	-	-	(39 500)	52 000
	3а 2024 г.	100 000	16 000	-	-	-	(54 500)	61 500
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	853	892	-	-	-	(1 745)	-
	3а 2024 г.	208	645	-	-	-	-	853
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	115 052	4 192	-	(31 243)	-	41 061	129 062
	3а 2024 г.	23 065	1 183	-	(1 996)	-	92 801	115 052
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	920	436	-	(920)	-	-	436
	3а 2024 г.	2 469	81	-	(1 630)	-	-	920
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	680	353	-	(209)	-	(184)	640
	3а 2024 г.	893	139	-	(352)	-	-	680
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	38 301	-	-	(29 790)	-	-	8 511
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	38 301	38 301
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	70 800	-	-	-	-	39 500	110 300
	3а 2024 г.	16 300	-	-	-	-	54 500	70 800
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	1 745	1 745
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 680	3 358	-	-	-	-	5 038
	3а 2024 г.	1 518	176	-	(14)	-	-	1 680
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 579	-	-	(324)	-	-	2 255
	3а 2024 г.	1 798	781	-	-	-	-	2 579
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	92	45	-	-	-	-	137
	3а 2024 г.	87	5	-	-	-	-	92
Итого	3а 2025 г.	208 405	35 084	-	(36 243)	-	Х	207 246
	3а 2024 г.	231 273	17 827	-	(40 695)	-	Х	208 405

8.1.1 Информация о заемных средствах

Величина привлеченных заемных средств и кредитов на 31.12.2025 года составляет 198 556 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов по договорам кредитов и займов, включенных в прочие расходы за отчетный период составила – 7 470 тыс. рублей. По заключенным договорам займа сумма недополученных денежных средств на отчетную дату составила 35 700 тыс. рублей. Средства не востребованы в связи с отсутствием необходимости.

Информация о задолженности по полученным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2025г.

Наименование займодавца	№ и дата договора	Сумма, полученного кредита (займа) (тыс. руб.)	Процентная ставка, %	Дата погашения по договору
Долгосрочные кредиты и займы				
АО "ГОРБАНК"	142-Р/2017 от 19.06.2017	26 000,00	16,5	17.06.2027
ООО "УК "ГРАНД-ПАЛАС"	02/3 от 23.12.2021	10 000,00	1,0	20.12.2027
ООО "ГРАНД-КИНЕМА"	ЗС/01/17 от 28.03.2017	9 000,00	5,0	31.03.2027
	ЗС/01/18 от 30.07.2018	13 000,00	5,0	31.03.2028
ООО «Афалина»	З-ГПЗ от 14.07.2022	10 000,00	1,0	12.07.2027
	З-ГП4 от 27.05.2025	10 000,00	б/п	25.05.2028
Итого долгосрочные обязательства:		78 000,00		
Краткосрочные кредиты и займы				
АО "ГОРБАНК"	251-Р/2020-НКЛ от 09.12.2020	8 511,00	16,5	30.11.2026
ООО «Афалина»	З-ГП1 от 30.04.2020	3 000,00	1,0	09.04.2026
	З-ГП2 от 23.06.2020	800,00	1,0	10.10.2026
ООО "УК "ГРАНД-ПАЛАС"	03/3 от 26.08.2022	25 000,00	1,0	15.12.2026
	01/3 от 05.09.2016	12 500,00	1,0	31.12.2026
Голубев А.В.	б/н от 06.04.2023	70 745,00	1,5	06.04.2026
Итого краткосрочные обязательства:		120 556,00		

9. Расходы

9.1 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25 084	23 499
Затраты на оплату труда	7 326	5 521
Отчисления на социальные нужды	1 549	1 177
Амортизация	13 254	13 487
Прочие затраты	24 685	15 917
Итого расходы по обычным видам деятельности	71 898	59 601

9.2 Прочие расходы

Прочие расходы за 2025 год составили – 1 647 тыс. рублей, в том числе:

- списание недостач – 1 374 тыс. рублей;
- расходы по аренде имущества – 88 тыс. рублей;
- услуги банка – 53 тыс. рублей;
- расходы, связанные с ликвидацией основных средств – 68 тыс. рублей;
- прочее – 64 тыс. рублей.

10. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

10.1. Показатель по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» в сумме 6 288 тыс. рублей включает:

- 6 033 тыс. руб. – ОНА по сформированным временным разницам при отражении остатка непокрытого убытка прошлых лет по налогу на прибыль в сумме 24 131 тыс. руб;
- 253 тыс. руб. – ОНА по сформированным временным разницам при отражении убытка отчетного периода по налогу на прибыль в сумме 1 011 тыс. руб;
- 2 тыс. руб. – ОНА по сформированным временным разницам при отражении расходов будущих периодов в сумме 7 тыс. руб;

10.2 Показатель по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в сумме 1 457 тыс. рублей включает ОНО, сформированные в результате возникновения налогооблагаемых временных разниц при отражении разниц балансовой стоимости основных средств в сумме 5 826 тыс. рублей.

11. Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получала.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности Общества

По итогам хозяйственной деятельности Обществом в отчетном году получен убыток в размере 1 419 тыс. рублей. За предыдущий 2024 год была получена чистая прибыль в сумме 11 728 тыс. рублей. Существенное ухудшение показателей прибыли связано, главным образом, с резким увеличением налога на имущество организаций в отношении объектов, налогообложение по которым производится по кадастровой стоимости (в связи с увеличением кадастровой стоимости имущества). Так же важным фактором является снижение уровня платежеспособности покупателей, а как следствие невозможности увеличения ставок арендной платы.

13. Капитал и резервы, чистые активы общества

Чистая прибыль общества в отчетном периоде не распределялась, дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 200 162 тыс. рублей.

14. Информация о связанных сторонах

14.1 Связанные стороны:

Участниками (бенефициарными владельцами) ООО «ГРАНД-ПАЛАС» являются физические лица:

- Голубев Андрей Владимирович, гражданин РФ – размер участия – 50%;
- Голубева Ольга Ивановна, гражданка РФ – размер участия – 50%.

Прочие связанные стороны:

- ООО «Пит-Стоп», ИНН 7841441373 ;
- ООО «ТС 94», ИНН 7842004545;
- ООО «Гранд-Палас-К», ИНН 7825508415;
- ООО «Управляющая компания «ГРАНД-ПАЛАС», ИНН 7841036343;
- ООО «ГРАНД-КИНЕМА», ИНН 7841490758;
- ООО «Афалина», ИНН 4703050838;
- ООО «ТРАНЗИТ-СЕРВИС», ИНН 7825667535;

- АО "ГОРБАНК", ИНН 7831001239;
- ООО «РСФТЛО», ИНН 4703092700;
- Сумарева Ирина Николаевна
- Крылов Олег Борисович
- Алтарев Дмитрий Юрьевич
- Шендеров Олег Станиславович
- Курмалиева Марина Валерьевна
- Филинцева Инна Ионовна

14.2 Операции со связанными сторонами

14.2.1 На 31.12.2025г. Общество имеет обязательства по полученным кредитам от АО «Петербургский Городской Банк» в общей сумме 34 511 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов по договорам кредита за отчетный период составила – 4 865 тыс. рублей.

14.2.2 На 31.12.2025г. Общество имеет обязательства по полученным займам:

- ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС» в размере 47 500 тыс. рублей, сумма начисленных процентов за отчетный период составила 475 тыс. рублей;
- Голубев А.В. в размере 70 745 тыс. рублей (в том числе задолженность по процентам в сумме 1 745 тыс. рублей), сумма начисленных процентов за отчетный период составила 892 тыс. рублей.

- ООО «ГРАНД-КИНЕМА» в сумме 22 000 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов по договорам займа за отчетный период составила 1 100 тыс. рублей;

- ООО «Афалина» в размере 23 800 тыс. рублей, сумма начисленных процентов за отчетный период составила 138 тыс. рублей;

14.2.3 В течение 2025 года Обществом были погашены кредитные обязательства перед АО «ГОРБАНК» на общую сумму 34 790 тыс. рублей.

Общая сумма привлеченных заемных средств по договорам займа за 2025 год составила 30 000 тыс. рублей, в т.ч.:

- от гражданина РФ Голубева А.В. – 20 000 тыс. рублей;
- ООО «Афалина» 10 000 тыс. рублей.

14.2.4 Прочие хозяйственные операции со связанными сторонами в течение 2025 г.:

- ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС»
- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений и оборудования на сумму 63 600 тыс. рублей, в т.ч. НДС; - от ООО «УК «ГРАНД-ПАЛАС» получено услуг по видеонаблюдению на сумму 378 тыс. рублей, в т.ч. НДС.
- ООО «ГРАНД-КИНЕМА»
- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 12 000 тыс. рублей, в т.ч. НДС;
- ООО «ГРАНД-ПАЛАС-К»
- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 1 863 тыс. рублей, в т.ч. НДС;
- отражены доходы за услуги по техническому обслуживанию на сумму 1 800 тыс. руб., в т.ч. НДС;
- ООО «Афалина»
- отражены доходы за услуги по техническому обслуживанию в сумме 3 600 тыс. рублей, в т.ч. НДС;
- ООО «ТС 94»
- отражены доходы по услугам аренды нежилых помещений на сумму 480 тыс. рублей, в т.ч. НДС; получены услуги по аренде нежилых помещений на сумму 80 тыс. рублей, в т.ч. НДС,
- АО «ГОРБАНК»
- отражены доходы за услуги по техническому обслуживанию, агентское вознаграждение, аренду помещений на сумму 1 621 тыс. рублей, в т.ч. НДС;

- от АО «ГОРБАНК» получены услуги по аренде нежилых помещений на сумму 122 тыс. рублей, в т.ч. НДС, банковские услуги на сумму 53 тыс. рублей, без НДС.

- от АО «ГОРБАНК» приняты и возмещены затраты по модернизации системы канализации в сумме 6 021 тыс. рублей. Без НДС.

Все сделки со связанными сторонами проводятся на условия, аналогичных сделкам с другими контрагентами.

- Генеральному директору ООО «ГРАНД-ПАЛАС» Шендерову О.С. в отчетном периоде начислен доход в виде заработной платы в сумме – 1 845 тыс. рублей;
- Главному инженеру Алтареву Д. Ю. в отчетном периоде начислен доход в виде заработной платы в сумме – 808 тыс. рублей.
- Главному бухгалтеру Курмалиевой М.В. в отчетном периоде начислен доход в виде заработной платы в сумме – 839 тыс. рублей.

15. События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние и результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не установлено.

16. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества и членах коллегиального исполнительного органа, в том числе доли их участия в капитале Общества

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Ф.И.О. – Шендеров Олег Станиславович. Период работы в организации - с 19.08.2024г. – по настоящее время. Доли участия в уставном капитале ООО «Гранд-Палас» не имеет. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не образован.

17. Прочая информация

17.1 Все объекты аренды признаются в качестве операционной аренды.

17.2 Суммы выплат сотрудникам в связи с очередным отпуском начисляются в учете равномерно в течении всего года, в связи с чем резерв на оплату отпусков в 2025 году не формировался. Резервы на предстоящий ремонт основных средств не формировались.

17.3 В бухгалтерской отчетности за 2025 год в Отчете о движении денежных средств согласно п.16 ПБУ 23/2011, свернуто отражены денежные потоки в части НДС, а также денежные потоки в части расчетов с поставщиками и покупателями в части возмещаемых расходов.

17.4 На отчетную дату у Общества имеется судебный спор с СПБ ГКУ «Имущество Санкт – Петербурга» о взыскании арендной платы за пользование земельными участками на сумму 2 121 тыс. рублей, в т.ч. пени - 444 тыс. рублей.

Иных претензий и рисков, способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества не имеется

Генеральный директор
ООО «ГРАНД-ПАЛАС»

Шендеров О.С.

«30» марта 2026 г.