

Пояснения

*к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 год*

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «Отель Холдинг» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, в соответствии с ФСБУ 4/2023.

В соответствии с ч.4 ст.6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Отель Холдинг» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Настоящая отчетность за 2025г. является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Отель Холдинг»

Юридический адрес: 119034, г.Москва, вн.тер.г. МО Хамовники, пер.Староконюшенный, д.8, пом.201

Дата государственной регистрации 11.11.2008г.

Основной вид экономической деятельности: 77.11 – Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

Размер уставного капитала на 31.12.2025г. составляет 25 000 000 руб.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Моргунова Ольга Валентиновна.

Единственный участник Общества: Козлов Андрей Дмитриевич.

Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей учетной политики и содержит следующие разделы, подлежащие раскрытию:

1. Материальные внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. по статье «Материальные внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены объекты основных средств, переданные в аренду, по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода.

Амортизация по всем амортизируемым объектам основных средств начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

2. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. по статье «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражена величина финансовых вложений Общества в виде участия в уставных капиталах других российских компаний на общую сумму 30 275 тыс.руб.

Прочая дебиторская задолженность в составе статьи по состоянию на 31.12.2025г. представлена исключительно краткосрочной задолженностью.

Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату у Общества отсутствует.

3. Капитал

Капитал Общества на отчетную дату включает в себя уставный капитал в размере 25 000 тыс.руб., а также накопленную нераспределенную прибыль в размере 7 702 тыс.руб.

В течение отчетного периода финансово-хозяйственная деятельность Общества дала отрицательный финансовый результат - непокрытый убыток ООО «ОТЕЛЬ Холдинг» за 2025г. составил 422 тыс.руб.

4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность подразделяется в учете ООО «ОТЕЛЬ Холдинг» по срокам ее погашения на краткосрочную и долгосрочную. По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность представлена текущей задолженностью перед бюджетом на общую сумму 69 тыс.руб. со сроком погашения менее 90 дней.

Просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату у Общества отсутствует.

5. Выручка

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от оказания услуг признается на дату оказания услуг. Выручка за отчетный период осталась на уровне 2024г. Однако руководством ООО «ОТЕЛЬ Холдинг» запланирован пересмотр некоторых параметров финансово-хозяйственной деятельности компании с целью достижения безубыточности по итогам следующего отчетного года.

6. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Уровень расходов Общества сохранился на уровне 2024г.

7. Прочие доходы

Прочие доходы в отчете о финансовых результатах за 2025г. включают доходы Общества в размере 258 тыс.руб. в процентов от размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах в течение отчетного периода.

Генеральный директор

«30» марта 2026 г.



Моргунова О.В.