ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ«РИТЕЙЛ ОТЕЛЬ-СЕРВИС»

ИНН 2367021880, ОКПО 57418630, юр. адрес: Краснодарский край, ф.т. Сириус, поселок городского типа Сириус, улица Станиславского, дом 3А, 7

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

31 декабря 2025 г.

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РИТЕЙЛ ОТЕЛЬ-СЕРВИС» создано в форме юридического лица с частной формой собственности, соответствует ОКОПФ 12300, ОКФС 16.

Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений, ведет деятельность в сфере гостиничного и сопутствующего сервиса (основные виды деятельности оформлены по ОКВЭД в учредительных документах).

2. Данные о бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчетность представлена в форме № 0710001 (бухгалтерский баланс) и № 0710002 (отчет о финансовых результатах) за 31 декабря 2025 г. в единицах измерения – тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению.

3. Краткий анализ бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 г. валюта баланса составляет **553 тыс. руб.**, что сопоставимо с показателем 1 601 тыс. руб. на 31 декабря 2024 г. и 1 184 тыс. руб. на 31 декабря 2023 г.[6][7]

- **Активы:**
    - Запасы и материальные внеоборотные активы отсутствуют (строки 1150, 1210 – 0 тыс. руб.).
    - Денежные средства и денежные эквиваленты составляют **30 тыс. руб.** (31.12.2025) против 196 тыс. руб. на 31.12.2024.
    - Финансовые и другие оборотные активы (в основном дебиторская задолженность) – **523 тыс. руб.** (31.12.2025) против 1 405 тыс. руб. на 31.12.2024 и 1 159 тыс. руб. на 31.12.2023.
- **Пассивы:**
    - Капитал – **391 тыс. руб.** на 31.12.2025 (нераспределенная прибыль / непокрытый убыток – 381 тыс. руб.), что ниже уровня 1 523 тыс. руб. на 31.12.2024 и 1 119 тыс. руб. на 31.12.2023.
    - Долгосрочные заемные средства – **102 тыс. руб.** (31.12.2025) против 42 тыс. руб. на 31.12.2024 и 42 тыс. руб. на 31.12.2023.
    - Краткосрочная кредиторская задолженность – **60 тыс. руб.** на 31.12.2025 против 36 тыс. руб. на 31.12.2024 и 23 тыс. руб. на 31.12.2023.

Баланс сходится по строкам 1600 и 1700 (553 = 553 тыс. руб.), что подтверждает корректность отражения активов и пассивов.

4. Анализ отчета о финансовых результатах за 2025 год

За 2025 год организация получила выручку в сумме **2 143 тыс. руб.** (против 1 478 тыс. руб. в 2024 г.).
Однако расходы по обычным видам деятельности (в основном себестоимость продаж)

составили **2 872 тыс. руб.** (против 1 031 тыс. руб. в 2024 г.), что привело к отрицательному финансово-результатовому показателю.[5]

- Прочие расходы – **44 тыс. руб.** (2025 г.) против 9 тыс. руб. (2024 г.).
- Налог на прибыль (доходы) организаций – **64 тыс. руб.** (2025 г.) против 47 тыс. руб. (2024 г.), в том числе налог при упрощенной системе налогообложения (УСНО) – 64 тыс. руб.

В результате по строке **Чистый убыток (2400)** за 2025 год отражена сумма **837 тыс. руб. убытка**, что значительно отличается от чистой прибыли **391 тыс. руб.** за 2024 год. Снижение собственного капитала до 391 тыс. руб. на 31.12.2025 обусловлено полученным убытком текущего года и частичным погашением прошлых результатов.

Дата составления: **30 марта 2026 г.**

Генеральный директор
ООО «РИТЕЙЛ ОТЕЛЬ-СЕРВИС»
_____ /Кондакова Виктория Анатольевна/