

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. 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 нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 759	-	300	(159)	-	-	-	-	5 900	-
	За 2024 г.	6 750	-	59	(1 050)	-	-	-	-	5 759	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 759	-	300	(159)	-	-	-	-	5 900	-
	За 2024 г.	6 750	-	59	(1 050)	-	-	-	-	5 759	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 759	-	300	(159)	-	-	-	-	5 900	-
	За 2024 г.	6 750	-	59	(1 050)	-	-	-	-	5 759	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	31 399	-	62 753	(83 573)	-	-	X	X	10 579	-
	За 2024 г.	21 872	-	232 818	(223 291)	-	-	X	X	31 399	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	31 374	-	62 748	(640)	-	-	(82 933)	-	10 549	-
	За 2024 г.	21 847	-	232 818	(8 928)	-	-	(214 363)	-	31 374	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	25	-	5	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	(82 933)	-	-	82 933	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(214 363)	-	-	214 363	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	222	-	1	-	(1)	(218)	-	-	5	-
	За 2024 г.	228	-	218	-	(223)	-	-	-	222	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 139	-	15 429	-	(11 936)	(433)	-	X	15 199	-
	За 2024 г.	11 041	-	11 653	-	(14 553)	-	-	X	12 139	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 770	6 813	-	(21 142)	(5)	-	8 435
	За 2024 г.	10 655	15 325	-	(3 210)	-	-	22 770
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 602	4 741	-	(4 600)	(5)	-	4 737
	За 2024 г.	1 283	4 679	-	(1 361)	-	-	4 602
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 159	-	-	(1 159)	-	-	-
	За 2024 г.	165	1 159	-	(165)	-	-	1 159
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 676	-	-	(4 139)	-	-	537
	За 2024 г.	1 577	4 362	-	(1 263)	-	-	4 676
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	42	913	-	-	-	-	954
	За 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 159	-	-	-	-	1 159
	За 2024 г.	422	-	-	(422)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 084	-	-	(816)	-	-	268
	За 2024 г.	4	1 080	-	-	-	-	1 084
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 948	-	-	(3 190)	-	-	758
	За 2024 г.	1 287	2 661	-	-	-	-	3 948
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	7 215	-	-	(7 215)	-	-	-
	За 2024 г.	5 897	1 318	-	-	-	-	7 215
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 770	6 813	-	(21 142)	(5)	X	8 435
	За 2024 г.	10 655	15 325	-	(3 210)	-	X	22 770

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 431	2 605	4 434	7	1 596
	За 2024 г.	-	3 431	-	-	3 431
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 431	2 605	4 434	7	1 596
	За 2024 г.	-	3 431	-	-	3 431

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	83 573	223 301
Затраты на оплату труда	31 399	51 164
Отчисления на социальные нужды	6 447	9 652
Амортизация	547	405
Прочие затраты	12 050	21 858
Итого по элементам	134 017	306 378
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	134 017	306 378

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Галерея»

Пояснения

К годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ, ХАРАКТЕРЕ И УСЛОВИЯХ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Галерея» (сокращенное наименование – ООО «Галерея») – далее по тексту «Общество»- зарегистрировано 29 марта 2012 года, номер Свидетельства о регистрации серия 50 № 014086933, орган регистрации Межрайонная инспекция федеральной налоговой № 11 по Московской области.

ИНН 5077026579, КПП 507701001. Основной государственный регистрационный номер: 1125043001104. Основной ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Величина уставного капитала Общества составляет 20 000 рублей.

Учредители:

- Физическое лицо Балашова Анастасия Александровна – 80%,
- Общество с ограниченной ответственностью «Парк-Отель «Воздвиженское» - 20%.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор на основании Решения внеочередного общего собрания участников от 29 августа 2024 года.

Местонахождение Общества в 2024 году: 142205, Московская область, г.о. Серпухов, п Дома Отдыха "Авангард", тер. Дом Отдыха Авангард, дом 1, литер А, помещение 19.

Среднесписочная численность персонала за отчетный период 2025 год составила 24 человека.

Филиалы, представительства у Общества отсутствуют.

Обособленные подразделения зарегистрированы и функционируют по адресам:

- 142205, Московская область, г.о. Серпухов, п Дома Отдыха "Авангард", тер. Дом Отдыха Авангард, дом 1, помещение 1,2 этаж цокольный;
- 142205, Московская область, г.о. Серпухов, п Дома Отдыха "Авангард", тер. Дом Отдыха Авангард, дом 1, помещение 1,2 этаж первый.

Отчетность предоставлена за период с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Общество в течении 2025 года применяло общую систему налогообложения.

В отчетном периоде осуществлялись валютные операции только в рублях в виде выплаты заработной платы сотрудникам-нерезидентам.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Общество стабильно ведет планомерную деятельность.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИМЕНЯЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правил и нормативных актов бухгалтерского учета и отчетности, а также принятой учетной политики Общества. Учетная политика Общества (для целей бухгалтерского и налогового учета), применяемая в 2025 году, утверждена приказом генерального директора № Г-1-УП от 26.12.2024г. В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику не вносились.

В учетной политике Общества отражены все существенные способы учета, учетная политика соответствует требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и законодательства РФ.

В соответствии с требованиями раздела пункта 11 ПБУ 4/99 ОТ 06.07.1999г. «Бухгалтерская отчетность организации» показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. При составлении отчетности существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса на отчетную дату составляет не менее 5 (пяти) процентов или отношение которой к итогу соответствующего раздела (группы статей) составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Основные положения применяемой учетной политики, которые относятся к представленным в отчетности показателям, изложены в составе пояснений по отдельным статьям бухгалтерской отчетности.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

По группе статей «Внеоборотные активы»:

Существенных изменений в структуре основных средств в течение отчетного периода не произошло. Операций, приводящих к существенному изменению стоимости основных средств, таких как достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация, переоценка объектов не было.

По статье «Основные средства» (строка 1150) отражены собственные основные средства организации следующих видов: транспортные средства, машины и оборудования, офисное оборудование, производственный инвентарь и прочие.

№	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2025, тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.		Остаток на 31.12.2025, тыс. руб.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Основные средства	2 520	113	547	2 086

Переоценка основных средств организацией не производится.

По статье «Финансовые вложения» (строка 1170) отражены долгосрочные выданные займы:

№	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2025 тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.		Остаток на 31.12.2025 тыс. руб.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Займы физическим лицам	5 759	300	159	5 900

По группе статей «Оборотные активы»:

По статье «Запасы» (строка 1210) отражены материальные ценности в сумме на конец отчетного периода 31 399 тыс. руб.

№	Виды запасов	Остаток на 01.01.2025 тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 тыс. руб.
1	Материальные ценности	31 399	10 549
	Итого:	31 399	10 549

Материальные ценности, отраженные в данной статье, предназначены для ведения основной деятельности.

По статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) отражена непросроченная дебиторская задолженность, разных сроков погашения. Расшифровка дебиторской задолженности на конец отчетного периода приведена ниже:

№	Наименование задолженности	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.	Основание
1	Расчеты с контрагентами - поставщиками услуг и товаров	798	Договоры поставки материальных ценностей, договоры на оказания услуг, счета на оплату
2	Расчеты с контрагентами - заказчиками и покупателями услуг	14 396	По видам договоров
	В том числе основные контрагенты:		
	ООО «Парк-Отель «Воздвиженское»	6 379	Договор организации питания на шведской линии

	ООО «Парк-Отель «Воздвиженское»	7 858	Агентский договор по приему платежей
	Прочие	159	
	Авансы по платежам в бюджет	1	
3	Прочая задолженность	5	
4	Итого:	15 199	

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) по состоянию на 31.12.2025 отражены денежные средства в кассе организации и на расчетных счетах Общества в банках Российской Федерации.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2025 тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 тыс. руб.
1	КАССА	11	10
2	Переводы в пути	273	22
3	ПАО СБЕРБАНК	347	33
4	ПАО "РосДорБанк"	650	59
5	АКБ "ТЕНДЕР-БАНК" (АО)	531	4
	Итого:	1 812	128

При осуществлении расчетов наличными денежными средствами за проданные товары, работы, услуги Общество применяет контрольно-кассовую технику в соответствии с правилами, предусмотренными Федеральным законом от 22.05.2003 г. № 54-ФЗ.

По группе статей «Капитал и резервы»:

По статье «Уставный капитал» (строка 1310) по состоянию на 31.12.2025 отражена стоимость уставного капитала Общества в размере 20 тыс. руб. В течение 2025 года изменения уставного капитала не происходили.

По статье «Резервный капитал» (строка 1360) по состоянию на 31.12.2025 отражены вложения в Фонд управления Общества.

№	Виды запасов	Остаток на 01.01.2025 тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 тыс. руб.
1	Фонд управления общества	18 000	14 506
	Итого:	18 000	14 506

По статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (строка 1370) отражена сумма нераспределенной прибыли Общества.

На конец отчетного года нераспределенная прибыль составила 9 465 тыс. руб., что соответствует прибыли за 2025 год.

Величина чистых активов Общества:

- На начало отчетного года составляла: 27 480 тыс. руб.;
- На конец отчетного года составила: 23 991 тыс. руб.

Уменьшение чистых активов связано с неполной суммой выплаченных дивидендов участникам Общества.

По группе статей «Краткосрочные обязательства»:

По статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520) приводим расшифровку:

№	Наименование задолженности	Сумма на 31.12.2025 тыс. руб.	Основание
1	Расчеты с поставщиками	4 737	Договоры на поставку товаров и оказания услуг для функционирования ресторана
	В том числе основные контрагенты:		
	ООО КОМПАНИЯ "СИМПЛ"	1 710	Поставка продуктов питания
	ООО "ГОРОД 77"	860	Поставка продуктов питания
	ООО "ЛУДИНГ"	703	Поставка продуктов питания
	Прочие	1 468	10 организаций
2	Невыплаченная заработанная плата сотрудников за декабрь 2025 г.	758	Трудовые договоры с персоналом
3	Расчеты по налогам и сборам	2 918	Начисленные и неуплаченные налоговые обязательства
4	Прочая задолженность	22	
	Итого:	8 435	

В структуре кредиторской задолженности на отчетную дату отсутствует просроченная задолженность.

По статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

В 2025 года Общество создавало Резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников и страховых взносов Общества в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и соответствующим разделом Учетной политики Общества.

№	Виды резерва	Остаток на 31.12.2025 (тыс. руб.)
1	Резерв на оплату отпусков	1 347
2	Резерв на оплату страховых взносов	249
	Итого:	1 596

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

В составе доходов от обычных видов деятельности основную часть составляют доходы от реализации путевок. Выручка признается по методу начисления.

Структура выручки в размере 137 132 тыс. руб. за 2024 год:

- Доходы от организации общественного питания на шведской линии – 64 379 тыс. руб.;
- Доходы от проведения банкетов – 7 532 тыс. руб.;
- Доходы от баров и ресторанов – 65 221 тыс. руб.;

Себестоимость продаж формируется, за счет расходов на продукты и напитки.

Прочие доходы составляют – 914 тыс. руб. и являются бонусной продукцией от поставщиков.

Прочие расходы составляют – 2 475 тыс. руб.,

В том числе основные статьи:

- комиссия за банковские услуги обслуживающих банков– 742 тыс. руб.
- расходы прошлых периодов, выявленные в текущем периоде – 69 тыс. руб.
- пени по налогам и сборам 1 125
- списание дебиторской задолженности 433
- Прочие расходы – 106 тыс. руб.

По итогам отчетного года получена чистая прибыль в размере 5 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Состав связанных лиц на 31.12.2025.

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество для аффилированного лица	Характер отношений согласно ПБУ 11/2008	Доля принадлежащих связанному лицу
1	Балашова Анастасия Александровна	Участник Общества. Дата наступления основания – 29 марта 2012 года	80%
2	ООО «Парк-Отель «Воздвиженское»	Участник Общества. Дата наступления основания – 08 декабря 2015 года	20%

Операции со связанными сторонами:

В течение 2024 года Общество производило краткосрочные вознаграждения работников, в том числе основному (ключевому) управленческому персоналу.

Вид операции	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Начисление и выплата дивидендов Балашовой А.А.		7 215	7215			
Начисление и выплата дивидендов ООО «Парк-Отель «Воздвиженское»						
ООО «Парк-Отель «Воздвиженское» субаренда			8 400	8 400		
ООО «Парк-Отель «Воздвиженское» организация питания на шведской линии	2 819		23 401	21 745	4 475	
ООО «Парк-Отель «Воздвиженское» агентский договор по приему платежей	900		39 599	30 736	9 763	

В течение 2025 года Общество производило краткосрочные вознаграждения работников, в том числе основному (ключевому) управленческому персоналу.

В соответствии с п.12. Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденных Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. №48н, в таблице отражены суммы выплат в виде премий основному управленческому персоналу, начисленных на них налогов и иные обязательных платежей, суммы оплат за очередные отпуска в отчетном периоде:

Выплаты за период	Оплата труда, (премии) тыс. руб.	Оплата ежегодного отпуска тыс. руб.	Налоги и взносы тыс. руб.
2025 год	3 803,86	376,32	680,93

6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Раздел сформирован на основании Информации Минфина РФ от 14.09.2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» № ПЗ-9/2012. Данные представлены ниже.

Виды рисков	Группы рисков	Наличие (+) Отсутствие (-) рисков	Сущность рисков/ причины отсутствия рисков	Механизм управления рисками
Финансовые	Рыночные	+	Изменение рыночных цен на продукты	Мониторинг и анализ рынка продуктов
	Ликвидности	+	Падение спроса по оказываемым услугам из-за финансовой нестабильности	Анализ динамики изменения конъюнктуры на рынке общепита
Правовые	Изменение законодательства	+	Изменение законодательства может оказать существенное влияние на деятельность Общества	Мониторинг законодательства. Принятие оптимальных решений
Страновые и региональные	Политическая, экономическая ситуация в стране	+	Риск экономических кризисов, введение чрезвычайного положения в стране	Анализ политической и экономической ситуации в стране
	Географические особенности	-	Риск стихийных бедствий (минимальный)	
Репутационные		+	Риск снижения качества предоставляемых услуг	Соответствие лицензионным требованиям и принятым стандартам
Внешние		+	Риски, связанные с введением ограничений из-за карантинных, пандемии и прочих факторов.	Сбор и анализ информации по возникновению событий, связанных с эпидемиями и заболеваниями населения

Генеральный директор

Балашова А.А.

17.04.2026