

## Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 1. Основные виды экономической деятельности

ООО «АЛЛекс» ИНН 1901093242, ОКВЭД 79.11- деятельность туристических агентств, в лице генерального директора Дорогушина Александра Владимировича ИНН 1901093242, применяя упрощенный режим налогообложения, реализует туристический продукт физическим лицам. Заключив Агентские договора с рядом фирм туроператоров (ООО «Пегас Кей Джи Эй», ООО «Регион Туризм», ООО «ОВТ САНМАР» ТТ-Тревел, и др.) предприятие ООО АЛЛекс оказывает услуги по реализации туров, получая агентское вознаграждение. Денежные средства, поступающие в кассу предприятия и на расчетный счет в банке, идут для оплаты за туристический продукт фирме-туроператору. С расчетного счета ООО «АЛЛекс» отправляет денежные средства на основании счетов, выставляемых фирмой туроператором.

### 2. Учетная политика

Организация ведет бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующих Федеральных стандартов бухгалтерского учета. Финансовая отчетность составлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Валюта бухгалтерского учета и отчетности – российский рубль. Отчетная дата – 31 декабря 2025 года

### 3. Структура активов

Активы организации на 31.12.2025 составили 4 112 тыс. рублей, в том числе:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс руб	% от итога
Материальные и внеоборотные активы	1150	отсутствуют	
Финансовые и другие оборотные активы	1240	2655	64,57
Денежные средства	1250	1457	35,43
<b>Итого активов (баланс)</b>	<b>1600</b>	<b>4112</b>	<b>100</b>

Финансовые и другие оборотные активы сформированы за счет средств отправленных туроператорам в счет оплаты туристического продукта реализуемого физическим лицам, в рамках договоров.

### 4. Структура капитала и обязательств

Источники формирования активов на 31.12.2025г.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс руб
Капитал и резервы	1300	3108
Кредиторская задолженность	1520	1004

<b>Итого пассивов (баланс)</b>	<b>1700</b>	<b>4112</b>
--------------------------------	-------------	-------------

Уставный капитал сформирован учредителем в размере 10 000 рублей

В отчетном году получена чистая прибыль в сумме 1063 тыс. рублей согласно отчету о финансовых результатах. Величина капитала на 31.12.2024. составлял 2045 тыс. рублей, с учетом полученной прибыли на 31.12.2025г. капитал составил 3108 тыс. рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность 1004 тыс. рублей сформирована за счет задолженности фирме туроператору по договорам туристических услуг физическим лицам.

#### **5. Финансовые результаты деятельности за 2025 год.**

Чистая прибыль в сумме 1063 тыс. рублей

<b>Наименование показателя</b>	<b>Код строки</b>	<b>На 31.12.2025, тыс руб</b>
Выручка	2110	3492
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(2243)
Прочие расходы	2350	(115)
Налог на прибыль	2410	(71)
Чистая прибыль		1063

Выручка от основной деятельности за 2025 год составила 3492 тыс. рублей

Расходы по обычным видам деятельности 2243 тыс. рублей включают заработную плату

страховые взносы

административно управленческие расходы

Прочие расходы 115 тыс. рублей - услуги банков, комиссии, и иные операционные издержки.

Налог на прибыль начислен в сумме 70921 рубль.

#### **6. Оценка финансового положения**

В сравнении с 2024 годом выручка предприятия за 2025 увеличилась на 1659 тыс.руб, что позволит расширить штат предприятия, появится возможность взять кредитные средства на приобретение офисного помещения. Это связано с увеличением потребительского спроса на услуги агентства. Но так -же выросли цены на услуги туроператоров. Так получить прибыль от деятельности получается по средством увеличения продаж, за счет уменьшения комиссионных вознаграждений (собственной прибыли).

Генеральный директор

Дорогушин А.В.