

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Море Трэвел. Русский клуб»

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Море Трэвел. Русский клуб» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика ООО «Море Трэвел. Русский клуб» утверждена приказом генерального директора Тагановой М.В. № 1/2025 от 30.12.2024 г

2.2 В отчетном периоде изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

3.1 Факты неприменения правил бухгалтерского учета в организации отсутствуют

4. События после отчетной даты

4.1 Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не произошло.

5. Иная информация

5.1 Числовая информация расшифровки значимых показателей бухгалтерской отчетности представлена табличной форме.

Дебиторская задолженность

[illegible]

[illegible]

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	-	9	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	-	(1)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	2	-	-	(1)	-	-	-	11	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	234	-	-	(234)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	59 193	-	31 730	(56 656)	-	-	X	34 267	-
	За 2024 г.	121 765	-	56 494	(119 067)	-	-	X	59 193	-

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	49	49	127	127	212	212
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49	49	127	127	212	212

Обязательства

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		списано		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 2 951	- -	- -	(2 951) -	- -	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 2 951	- -	- -	(2 951) -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 59 484	- 31 689	- -	(59 306) -	- 31 867	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	129 576 -	57 962 -	- -	(128 054) -	- 59 484	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	134 105	26 134	- -	(134) (105)	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	27 098 30 345	22 070 26 800	- -	(27 217) (30 046)	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	15 -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 31 845	- 8 970	- -	(31 761) -	- 9 054	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	93 968	30 640	-	(92 763)	31 845	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	240	265	-	(192)	-	-	314
Расчеты по аренде	За 2024 г.	5 109	226	-	(5 095)	-	-	240
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	266	-	-	(266)	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	43	-	-	(43)	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	317	-	-	-	-	317
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	164	26	-	-	-	-	190
	За 2024 г.	1	163	-	-	-	-	164
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59 484	31 689	-	(59 306)	-	-	31 867
Итого	За 2025 г.	132 527	57 962	-	(131 005)	-	X	59 484
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	168	543
Затраты на оплату труда	10 075	8 516
Отчисления на социальные нужды	2 494	1 842
Амортизация	-	-
Прочие затраты	14 929	15 962
Итого по элементам	27 666	26 863
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(741)	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	26 925	26 863

Генеральный директор
(наименование должности)

Таганова М.В.
(расшифровка подписи)

"25" февраля 2026 г.

