

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«МЫШКИНСКИЙ ЦЕНТР ТУРИЗМА» (ООО «МЦТ»)**

ИНН: 7610143316, КПП 761001001, ОГРН 1247600011670

Юридический/почтовый адрес: 152830, Российская Федерация, Ярославская область, Мышкинский муниципальный округ, город Мышкин, ул. Никольская дом 18а

***Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
на 31 декабря 2025 г.***

**1. Краткая характеристика организации и основные виды экономической деятельности**

Общество с ограниченной ответственностью «Мышкинский центр туризма» (далее по тексту Общество), создано путем реорганизации в форме преобразования в соответствии с постановлением Главы Мышкинского муниципального района от «31» мая 2024 года № 250 «О реорганизации муниципального унитарного предприятия Мышкинского муниципального района «Мышкинский центр туризма» путем преобразования в общество с ограниченной ответственностью «Мышкинский центр туризма». Общество с момента его регистрации в едином государственном реестре юридических лиц становится правопреемником Предприятия в соответствии с передаточным актом, со всеми изменениями состава и стоимости имущественного комплекса Предприятия, произошедшими после принятия решения об условиях приватизации имущественного комплекса Предприятия.

Уставный фонд Предприятия составляет 127 583 368,14 (сто двадцать семь миллионов пятьсот восемьдесят три тысячи триста шестьдесят восемь) рублей 14 копеек.

Предприятие в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным постановлением Администрации Мышкинского муниципального района от 03.12.2024 г. № 522.

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц, 24 декабря 2024 года Межрайонной ИФНС России № 7 по Ярославской области внесена запись о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования.

Основным видом деятельности организации является предоставление туристических экскурсионных услуг (79.90.2).

Дополнительные деятельности по отраслям – ОКВЭД: 47.51, 47.61, 47.72, 47.78, 47.99, 52.22, 55.90, 58.19, 62.09, 63.11, 68.20, 79.12, 79.90, 91.02, 91.03, 96.09.

Средняя численность персонала Предприятия за отчетный период составила (чел.):

Среднесписочная – 46,7

Внешних совместителей – 5,5

Договорников – 40,5

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

**2. Информация об основных положениях учетной политики**

Ведение бухгалтерского учета в Организации осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Бухгалтерский учет в 2025 году Организация ведет на основании учетной политики, утвержденной Приказом 84 от 28.12.2024 года.

Основными элементами учетной политики Организации являются:

#### **Формы первичных учетных документов**

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

#### **Определение доходов, расходов и финансового результата**

Организация применяет метод начисления.

Счета 26 и 44 ежемесячно закрываются на счет 90 в полной сумме.

При частичном списании подлежат распределению:

расходы на транспортировку (между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца).

Все остальные расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ, услуг, ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Проценты по любым займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов.

Финансовые вложения не переоцениваются.

#### **Учет основных средств**

Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе МПЗ.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

#### **Учет МПЗ**

Стоимость сырья, материалов, других МПЗ учитываются в расходах в полной сумме по мере их приобретения. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

В розничной торговле приобретенные товары оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

#### **Упрощенная система налогообложения.**

Объект налогообложения "доходы".

Организация применяет ставку НДС 5% (п. 8 ст. 164 НК РФ).





#### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	71 451	75 036	83 394
в том числе:			
Здания	63 559	66 036	68 698
Сооружения	7 417	8 472	14 176
Машины и оборудование (кроме офисного)	269	381	291
Офисное оборудование	133	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	73	147	229
Неамортизируемые основные средства - всего	3 969	3 969	1 293
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	3 969	3 969	-
Земельные участки	-	-	-
Здания	-	-	1 293
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-



## 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.	7 039	-	80 783	(77 412)	-	-	X	X	10 411	-
	За 2024 г.	6 499	-	19 010	(18 470)	-	-	X	X	7 039	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	186	-	6 551	(6 541)	-	-	-	-	196	-
	За 2024 г.	92	-	4 712	(4 618)	-	-	-	-	186	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	6 768	-	15 134	(11 880)	-	-	-	-	10 022	-
	За 2024 г.	6 407	-	13 584	(13 223)	-	-	-	-	6 768	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	85	-	253	(145)	-	-	-	-	193	-
	За 2024 г.	-	-	151	(66)	-	-	-	-	85	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

7  
·  
Д  
е  
б  
и  
т  
с  
р  
с  
к  
а  
я  
  
з  
а  
д  
с  
л  
ж  
е  
н  
н  
с  
т  
ь

7. 1. Н а л и ч и е и д в и ж е н и е д е б и т о р с к о й з а д о л ж е н н о с т и

Наименование периода	Горда	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)	На конец периода	презент	прошлое	спсан	презент	прошлое
				усл	усл	о	усл	усл





П	3	-	-	-	-	-	-
О	2						
С	0						
Т	2						
А	0						
В	2						
Ш	4						
И							
К	Г						
А	.						
М							
И							
П							
О							
Д							
Р							
Р							
Я							
Д							
С							
И							
К							
А							
М							
И							
П	3	-	-	-	-	-	-
А	2						
С	0						
С	2						
Е	0						
Т	2						
Б	5						
С							
Г	.						
П	3	-	-	-	-	-	-
О	2						
К	0						
К	2						
У	0						
П	2						
А	2						
Т	4						
Е							
Л	Г						
Я	.						
М							
И							
И							
З							
А							
К							
А							
З							
С							
И							
К							
А							
М							
И							



П	3	-	-	-	-	-	-	-
р	а							
о	2							
с	0							
ч	2							
к	4							
и								
п	г							
о	.							
к								
у								
п								
а								
т								
е								
л								
я								
м								
и								
н								
з								
а								
к								
а								
з								
с								
и								
к								
а								
м								
и								
ф	3	-	-	-	-	-	-	-
а	а							
о	2							
с	0							
ч	2							
е	2							
т	5							
б								
с	г							
.								

р	3	-	-	-	-	-	-	-	-
а	а	-	-	-	-	-	-	-	-
э	2	-	-	-	-	-	-	-	-
н	0	-	-	-	-	-	-	-	-
е	2	-	-	-	-	-	-	-	-
м	2	-	-	-	-	-	-	-	-
н	4	-	-	-	-	-	-	-	-
д	г	-	-	-	-	-	-	-	-
е	.	-	-	-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-	-	-
т		-	-	-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-	-	-
р		-	-	-	-	-	-	-	-
а		-	-	-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
к		-	-	-	-	-	-	-	-
р		-	-	-	-	-	-	-	-
е		-	-	-	-	-	-	-	-
д		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
т		-	-	-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-	-	-
р		-	-	-	-	-	-	-	-
а		-	-	-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
п	3	-	-	-	-	-	-	-	-
а	а	-	-	-	-	-	-	-	-
с	2	-	-	-	-	-	-	-	-
с	0	-	-	-	-	-	-	-	-
е	2	-	-	-	-	-	-	-	-
т	2	-	-	-	-	-	-	-	-
т	5	-	-	-	-	-	-	-	-
с	г	-	-	-	-	-	-	-	-
.		-	-	-	-	-	-	-	-
о	3	-	-	-	-	-	-	-	-
а	а	-	-	-	-	-	-	-	-
к	2	-	-	-	-	-	-	-	-
т	2	-	-	-	-	-	-	-	-
о	0	-	-	-	-	-	-	-	-
р	2	-	-	-	-	-	-	-	-
н	4	-	-	-	-	-	-	-	-
н	г	-	-	-	-	-	-	-	-
г	г	-	-	-	-	-	-	-	-
о	.	-	-	-	-	-	-	-	-
е		-	-	-	-	-	-	-	-
в		-	-	-	-	-	-	-	-
б		-	-	-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
к		-	-	-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-	-	-
п		-	-	-	-	-	-	-	-
а		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
я		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-	-	-







П	3	-	-	-	-	-	-	-
р	а							
о	2							
с	0							
ч	2							
к	4							
и								
п	г							
о	.							
к								
у								
п								
а								
т								
е								
л								
я								
м								
и								
н								
з								
а								
к								
а								
з								
с								
и								
к								
а								
м								
и								
ф	3	-	-	-	-	-	-	-
а	а							
о	2							
с	0							
ч	2							
е	2							
т	5							
б								
с	г							
.								









П	3	-	-	-	-	-	-
е	а	-	-	-	-	-	-
р	2	-	-	-	-	-	-
о	0	-	-	-	-	-	-
н	2	-	-	-	-	-	-
а	4	-	-	-	-	-	-
л	1	-	-	-	-	-	-
о	1	-	-	-	-	-	-
м	.	-	-	-	-	-	-
п		-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-
п		-	-	-	-	-	-
р		-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-
у		-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-
е		-	-	-	-	-	-
р		-	-	-	-	-	-
а		-	-	-	-	-	-
л		-	-	-	-	-	-
н		-	-	-	-	-	-
я		-	-	-	-	-	-
м		-	-	-	-	-	-
п	3	-	-	-	-	-	-
а	а	-	-	-	-	-	-
о		-	-	-	-	-	-
у	2	-	-	-	-	-	-
е	0	-	-	-	-	-	-
т	2	-	-	-	-	-	-
ф	5	-	-	-	-	-	-
п	1	-	-	-	-	-	-
о	.	-	-	-	-	-	-

В	3	-	-	-	-	-	-
а	2						
к	0						
л	2						
д	2						
а	4						
м							
г							
в	.						
у							
с							
т							
а							
в							
н							
ь							
й							
(							
с							
к							
л							
а							
д							
о							
ч							
н							
ь							
й							
)							
к							
а							
п							
и							
т							
а							
л							
ф	3	-	-	-	-	-	-
а	2						
с	0						
х	2						
о	2						
д	2						
ь	5						
б							
г							
у	.						
д	3	-	-	-	-	-	-
у	а						
ц	2						
и	0						
х	2						
п	4						
е							
р	г						
и	.						
о							
д							
о							
в							



д	3	-	-	-	-	-	-	-
а								
к	2							
т	0							
о	2							
р	2							
и	4							
н								
г	г							
о	.							
в								
ь								
м								
и								
к								
о								
м								
п								
а								
н								
я								
м								
и								
н	3	-	-	-	-	-	-	-
д								
с	2							
.	0							
у	2							
д	5							
е								
р								
г								
ж								



7

.  
2

.

Г  
Р  
С  
С  
Р  
С  
Ч  
Е  
Н  
Н  
А  
Я

Д  
Е  
Б  
И  
Т  
С  
Р  
С  
К  
А  
Я

З  
А  
Д  
С  
Л  
Ж  
Е  
Н  
Н  
С  
Т  
Ь

Наименование организации	Наз 1 декабря 2025 г.	Наз 1 декабря 2024 г.	Наз 1 декабря 2023 г.	Б
	Полное наименование	Полное наименование	Полное наименование	Л
	Учредитель	Учредитель	Учредитель	С
	Согласовано	Согласовано	Согласовано	Т
Всего	-	-	-	-
В том числе				

Н	-	-	-	-
а				
с				
с				
е				
т				
ь				
с				
п				
о				
к				
у				
п				
а				
т				
е				
л				
я				
м				
и				
и				
з				
а				
к				
а				
з				
ч				
и				
к				
а				
и				

Н	-	-	-	-
а				
с				
с				
е				
т				
ь				
о				
п				
р				
о				
с				
ч				
н				
н				
п				
о				
с				
т				
а				
в				
ц				
н				
к				
з				
м				
н				
н				
п				
о				
д				
р				
я				
д				
ц				
н				
к				
з				
м				
н				

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.	2 840	22 504	-	(21 601)	-	-	3 743
	За 2024 г.	6 699	5 608	-	(9 467)	-	-	2 840
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	278	15 764	-	(15 503)	-	-	539
	За 2024 г.	1 800	3 607	-	(5 129)	-	-	278
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	615	5 431	-	(5 690)	-	-	357
	За 2024 г.	695	1 686	-	(1 767)	-	-	615
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.	108	-	-	(108)	-	-	-
	За 2024 г.	124	3	-	(20)	-	-	108
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.	492	414	-	-	-	-	906
	За 2024 г.	396	96	-	-	-	-	492
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	582	-	-	-	-	582
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 047	313	-	(1)	-	-	1 359
	За 2024 г.	837	215	-	(5)	-	-	1 047
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	299	-	-	(299)	-	-	-
	За 2024 г.	570	-	-	(270)	-	-	299
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 277	-	-	(2 277)	-	-	-
Доходы, полученные в счет	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 840	22 504	-	(21 601)	-	X	3 743
	За 2024 г.	6 699	5 608	-	(9 467)	-	X	2 840

### 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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

### 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.	598	347	-	-	945
	За 2024 г.	646	(48)	-	-	598
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	598	347	-	-	945
	За 2024 г.	646	(48)	-	-	598

**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.	-	-	-	-

## 12. Связанные стороны.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

1) Учредитель (Единственный участник) – Мышкинский муниципальный район в лице Администрации Мышкинского муниципального района;

Правомочия собственника имущества Общества от имени Мышкинского муниципального района осуществляет Комитет по управлению имуществом и градостроительству администрации Мышкинского муниципального района.

2) Единоличный исполнительный орган - директор Дурандикова Светлана Витальевна (Постановление Администрации Мышкинского муниципального района № 522 от 03.12.2024 г.) Размер заработной платы за 2025 г составил – 748,8 тысяч рублей, отчисления в фонды страхования составили 221,7 тыс. рублей. С 12.01.2026 директором Общества назначена Краснова Ольга Валерьевна (Решение Единственного участника ООО «МЦТ» о назначении на должность директора от 12.01.2026 года № 1).

## 13. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Формирование доходов и расходов на счетах осуществляется по каждому виду доходов и расходов.

**Выручка от реализации** – 91 223 тыс. руб.

**Себестоимость продаж** – 77 024 тыс. руб.

**Коммерческие расходы** - 213 тыс. руб.

- обслуживание ККМ – 20 тыс. руб.

- услуги по доставке – 150 тыс. руб.

- упаковка, канцтовары – 31 тыс. руб.

- списание товара – 12 тыс. руб.

**Управленческие расходы** – 10 370 тыс. руб.

- амортизация – 53 тыс. руб.

- аттестация рабочих мест – 49 тыс. руб.

- оплата услуг – 79 тыс. руб.

- ОТ с начислениями, резерв по оплате отпусков – 9 783 тыс. руб.

- обучение – 4 тыс. руб.

- офисная техника – 4 тыс. руб.

- обслуживание программного обеспечения, офисной техники – 231 тыс. руб.

- услуги связи, интернет – 79 тыс. руб.

- командировочные расходы, проживание – 12 тыс. руб.

- канцтовары, хозтовары, спецодежда, инструменты – 58 тыс. руб.

- налог на имущество – 18 тыс. руб.

**Прибыль (убыток) от продаж по Предприятию** – 3 616 тыс. руб.

**Проценты к получению** – 8 564 тыс. руб.

**Прочие расходы** – 6 149 тыс. руб.:

- материальная помощь – 2 755 тыс. руб.

- расходы на услуги банков – 764 тыс. руб.

- затраты на рекламу – 29 тыс. руб.

- услуги сторонних организаций – 61 тыс. руб.

- спонсорская помощь – 2 540 тыс. руб.

**Налоги:**

Основная система налогообложения – УСНО (доходы) – 2 998 тыс. руб.

**Чистая прибыль** – 3 033 тыс. руб.

**Прочие налоги и сборы**

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности. На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

- плата за пользование водным объектом - 25 тыс. руб.
- земельный налог – 35 тыс. руб.
- налог на имущество – 925 тыс. руб.

#### ***Рынки сбыта***

Основным видом деятельности ООО «МЦТ» является предоставление туристических экскурсионных услуг, оказание которых происходит на территории Мышкинского округа.

### **14. Условные обязательства и условные активы**

#### **14.1. Условные обязательства**

По состоянию на отчетную дату у Организации отсутствует информация о предъявленных претензиях со стороны налоговых органов и поставщиков.

По мнению Руководства Организации, по состоянию на 31.12.2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Организации с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

#### **14.2. Условные активы**

На дату составления бухгалтерской отчетности у Организации не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств у Организации), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

### **15. Капитал**

#### **15.1. Уставный капитал**

Уставный капитал Предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составил 127 583 тыс. руб.

#### **15.2. Резервный и добавочный капитал**

Резервный и добавочный капитал не формируются.

### **16. События после отчетной даты**

У Организации отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Организации и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

### **17. Непрерывность деятельности**

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2025 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

Таким образом, выявленные события не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия и восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2025 год. Следовательно, Руководство может сделать вывод о способности Организации продолжать свою деятельность в будущем, отвечая критерию непрерывности деятельности.

В Обществе соблюдается непрерывность деятельности. У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

**Руководитель**

**Краснова О.В.**

**27.02.2025 года**