

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Г. Брянск

02.03.2026 г

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «Здравница-Плюс» (далее Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2024 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчётности, утверждёнными нормативными актами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность)

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности включаются :

-Бухгалтерский баланс

-Отчёт о финансовых результатах

-Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Здравница-Плюс»
Сокращённое наименование	ООО «Здравница-Плюс»
Юридический адрес	г. Брянск, ул. 2-я Мичурина, дом 29, кв. 37
Фактический адрес	г. Брянск, ул. Красноармейская, дом 31, оф. 207
Телефон	8(4832)64-10-34
Адрес электронной почты	zdrav32@yandex.ru
ИНН	3250502538
КПП	325701001
Основной вид деятельности	79.11 Деятельность туристических агентств
Среднегодовая численность сотрудников	4 человека

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал -10000 руб

100 % принадлежит единственному учредителю – Деревенченко Ларисе Николаевне

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Деревенченко Лариса Николаевна, Решение №1 от 20.09.2022 г, с 17.10.2022 года сроком на 5 лет

Главный бухгалтер - Деревенченко Лариса Николаевна

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка составила

-по основному виду деятельности -11265 тыс руб.

-прочие доходы -10 тыс руб.(ошибки в отражении взаиморасчётов с бюджетом)

Затраты составили :

-материальные затраты- 8675 тыс руб

-затраты на оплату труда -1016 тыс руб

-отчисления на социальные нужды-304 тыс руб

-амортизация -23 тыс руб

-прочие затраты- 614 тыс руб

Итого затрат по обычным видам деятельности -10632 тыс руб.

2.Основные положения учётной политики

Учётная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами ,нормативными положениями ,регулирующими ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой отчётности)в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества несёт генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учёта и формирование бухгалтерской отчётности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учёт ведётся автоматизированным способом с применением программы

« 1 С :Предприятие,8.3»

Ключевые моменты учётной политики

Основные средства :

-расчёт амортизации по всем объектам определяется линейным способом

-переоценка не производится

Учёт доходов и расходов :

-учёт доходов и расходов ведётся методом начисления

-расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полном сумме

-расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами

-Расходы будущих периодов списываются равномерно

3. Пояснения бухгалтерского баланса

Основные средства

Наличие и движение основных средств (тыс.руб) Баланс стр 1150

Наименование основного средства	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация			
Офисное оборудование	2024	49	(13)	9	-	-	(17)	58	(30)
Офисное оборудование	2025	58	(30)	62	-	-	(23)	120	(53)

Денежные средства и денежные эквиваленты (тыс. руб) Баланс стр 1250

Наименование показателя	На 31.12.2024 года	На 31.12.2025 года
Денежные средства на расчётных рублевых счетах в банках	823	3542
Денежные средства в кассе	28	38
Всего денежных средств	851	3580

Финансовые и другие оборотные активы

-Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности приведена в таблице (тыс руб) Баланс стр 1240

Наименование показателя	На 31.12.2024 года	На 31.12.2025 года
Расчёты с покупателями (заказчиками)	3995	327
Прочая дебиторская задолженность		32
Расчёты с бюджетом	19	115
Расчёты по социальному страхованию	-	-
Всего	4014	474

-Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов включает в себя (тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2024 года	На 31.12.2025 г
Расходы будущих периодов (Страхование гражданской ответственности туроператора)	8	8

Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в таблице (тыс руб)

Баланс стр 1520

Наименование показателя	На 31.12.2024 года	На 31.12.2025 г
Расчёты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	-	357
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	1407	5
Расчёты с бюджетом по налогам (сборам)	49	231
Расчёты с разными кредиторами	4	25
Расчёты с персоналом по оплате труда	34	29
Итого кредиторской задолженности	1494	647

Генеральный директор

Деревенченко Лариса Николаевна

Главный бухгалтер

Деревенченко Лариса Николаевна