

Общество с ограниченной ответственностью «Тур Сервис Центр»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Тур Сервис Центр».

Сокращенное наименование – ООО «Тур Сервис Центр».

Дата государственной регистрации – 24.12.2014.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1147847556108

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7813211265

ООО «Тур Сервис Центр» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Общество числится в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общество числится в едином реестре туроператоров и турагентов. Реестровый номер в реестре туроператоров РТО 015912, реестровый номер в реестре турагентов РТА 0035893.

Юридический и фактический адрес - 190013, г. Санкт-Петербург, ул. Рузовская, д.16, литер А, помещ. 9-Н, офис 243.

Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Валюта отчетности российский рубль.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на Директора.

1.2. Уставный капитал

Уставный капитал общества по состоянию на 01.01.2025 и на 31.12.2025 года составляет 10 тысяч рублей, оплачен полностью.

Состав участников на отчетную дату

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Куликова Людмила Илларионовна	10 000,00	100 %
Итого	10 000,00	100%

1.3. Органы управления Общества

Органами управления Общества является:

- Высший орган Общества - общее собрание участников Общества
- Единоличный исполнительный орган - директор

К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества

Яковлева Мария Андреевна избрана директором Общества на основании решения №4 единственного участника от 31.10.2022 года сроком на 5 (пять) лет.

1.4. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является - деятельность туристических агентств (ОКВЭД 79.11)

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и требований учетной политики, утвержденной Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

За 2025 год сдается упрощённая бухгалтерская отчетность в составе:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в упрощенной форме, автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Критерий существенности, применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5%.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского учета отражены следующие основные положения:

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год
		В целях бухгалтерского учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не производится
6	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО
7	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Не создается
8	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).
9	Создание резервов по сомнительным долгам	Не создается
10	Оценочное обязательство	Не создается

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

3. Раскрытие показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Показатели отчетности сформированы из фактических затрат Общества, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

Расходы, производимые в рамках основной деятельности, списываются по окончании каждого месяца на финансовый результат.

Бухгалтерский баланс за 2025г.

3.1Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» составляет 10 534 тыс. руб., из них:

- Остаток денежных средств на расчетном счете 24 тыс. руб.
- Краткосрочные депозиты 10 510 тыс. руб.

3.2Строка 1240 «Финансовые и другие активы» составляют 244 тыс. руб., из них:

- Дебиторская задолженность 156 тыс. руб.
- Переплата по ЕНС 18 тыс. руб.
- Страхование ответственности 70 тыс. руб.

3.3Строка 1300 «Капитал» составляет 10 286 тыс. руб., из них:

- Уставный капитал 10 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль 10 276 тыс. руб.

3.4Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» составляет 492 тыс. руб., из них:

- Кредиторская задолженность 420 тыс. руб.
- Задолженность по налогу при УСН 72 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах за 2025г

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» составляет 33 094 тыс. руб.

3.5Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» составляет 25 350 тыс. руб., из них:

-Услуги по размещению в гостинице, услуги питания, трансфер и прочие 22 103 тыс. руб

- Заработная плата 1 580 тыс. руб.
- Страховые взносы 368 тыс. руб.
- Аренда офиса 237 тыс. руб.
- Бухгалтерские, юридические услуги 685 тыс. руб.
- Обслуживание ККТ 15 тыс. руб.
- Услуги связи, интернет 35 тыс. руб.
- Прочие расходы 327 тыс. руб.

3.6Строка 2340 «Прочие доходы» составляют 1 783 тыс. руб. из них:

- Проценты по депозитам 1 769 тыс. руб.
- Прочие доходы 14 тыс. руб.

3.7Строка 2350 «Прочие расходы» составляют 95 тыс. руб., из них:

- Расходы на услуги банков 35 тыс. руб.
- Прочие расходы 60 тыс. руб.

3.8Строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций 641 тыс. руб.

- Налог при упрощенной системе налогообложения 641 тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» составляет 8 791 тыс. руб.

4. Информация по операциям со связанными сторонами

Куликова Людмила Илларионовна, заместитель директора и владелец 100 % доли в уставном капитале ООО «Тур Сервис Центр». В 2025 году были произведены выплаты дивидендов в сумме 7 000 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

6. Судебные споры

Судебные разбирательства, возникшие в ходе обычной хозяйственной деятельности, по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

7. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшей перспективе.

Директор _____ Яковлева Мария Андреевна

05.03.2026