

Пояснение к балансу за 2025 год

ООО "Альфа-Тур"

Дата: 31.12.2025г.

В соответствии с требованиями законодательства и для повышения прозрачности отчетности ООО "Альфа-тур" предоставляем разъяснения к финансовому балансу за 2025 год.

Адрес: 630091, Новосибирская обл, Новосибирск г, Советская ул, дом № 52а, оф 16

ИНН/КПП 5404184874/540601001

ОГРН 1025402456100 /ОКПО 11836871

Основной вид деятельности ОКВЭД 79.11 - «Деятельность туристических агентств»

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

ООО «Альфа-тур» применяло УСН «Доходы минус расходы» - 15 %, применяло ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Альфа-тур» не применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе было вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

Активы

Основные средства: Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Основных средств у Общества нет.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Дебиторская задолженность: дебиторской задолженности нет.

Денежные средства: Сумма денежных средств на расчетном счете составляет 41596,57 руб.

Пассивы

Кредиторская задолженность: Задолженности по заработной плате и налогам на конец 2025г. нет.

Расходы и доходы

Доходы: Основные источники доходов Общества в 2025 году – это оплата за услуги.

Расходы: Основные статьи расходов включают текущие расходы на оплату труда сотрудников.

Итоги

Общая финансовая деятельность Общества за 2025 год характеризуется стабильным состоянием и контролируруемыми расходами.