

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «ИНТУРИСТСЕРВИС»**

ООО "Интуристсервис" находится на упрощенной системе налогообложения и является комиссионером, согласно заключенным договорам комиссии, удерживает комиссионное вознаграждение из сумм, поступивших на расчетный счет от покупателей, возмещает расходы связанные с комиссионной торговлей (транспортные расходы), предоставляет комитентам отчеты о продажах. ООО "Интуристсервис" заключает договора от своего имени на продажу, а так же от своего имени выставляет товарные накладные и счета-фактуры (УПД) с НДС, так как комитенты являются плательщиками НДС. Ежеквартально подает в ИФНС журнал полученных выставленных счетов-фактур как посредни ООО "Интуристсервис" также оказывает услуги по сдаче в аренду недвижимого имущества.

ООО "Интуристсервис" ведет учет в программе 1С:Бухгалтерия 3.0. Основная деятельность состоит из двух номенклатурных групп: 1)посредническая деятельность- комиссионное вознаграждение с продажи товаров по договорам комиссии; 2)сдача в аренду - сдача в аренду недвижимого имущества. ООО "Интуристсервис" ведет бухучет по методу начисления, в том числе учет доходов и расходов в соответствии с ПБУ 9/99. Налоговый учет ведется кассовым методом, согласно нормам, установленным НК РФ.

1. Сведения об организации:

ООО «ИНТУРИСТСЕРВИС»

ИНН 4341002083 КПП 431201001

Юр.адрес 613050, Кировская обл, Кирово-Чепецк г, Луначарского ул, дом 38, корпус 4

Факт.адрес 613050, Кировская обл, Кирово-Чепецк г, Луначарского ул, дом 38, корпус 4

Почт.адрес 613050, Кировская обл, Кирово-Чепецк г, Луначарского ул, дом 38, корпус 4

2. Вид деятельности:

ОКВЭД 46.19

Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

3. Налогообложение:

УСН (доходы)

4. Численность:

Среднесписочная численность – 6 чел.

Средняя численность всех работников – 6 чел.

5. Сведения об учредителях:

Кожихова Ольга Сергеевна – 100%

Уставный капитал – 600 008,00 рублей

6. Сведения о выручке и расходах:

Выручка – 3 968 248 руб.

7. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженностях:

Дебиторская задолженность – 2 999 525 руб.

Кредиторская задолженность – 2 461 626 руб.

Расчеты по налогам и сборам УСН – 150 128 руб.

Денежные средства – 9 556 руб.

расч.счет ПАО СБЕРБАНК – 9 509 руб

депозит 140 000 руб

Финансовые вложения – 540 000 руб.

в т.ч. предоставленные займы 400 000 руб.

В 2025 г в строке 1170 отражены 400 000 руб по 58сч

В 2024 г 400 000 руб были в сумме строки 1230 (финансовые и другие оборотные активы), а в 2025г она выделяется строку 1170

Так как займ с процентами и выдан был больше чем на год, то он выделяется в строку 1170. Займ и обороты прикладываю

8. Сведения о прибыли – убыток руб.

убыток текущего года – 699 883руб.

9. Налог УСН –39 661 руб

Директор ООО «Интуристсервис»



С.А. Тарасов

ДОГОВОР №2

денежного займа с процентами

г. Кирово-Чепецк
(город)

30 / 08 / 2024 г.
(дата)

ООО «ИНТУРИСТСЕРВИС» _____, именуемое в дальнейшем «Займодавец», в лице директора Тарасова Сергея Александровича, действующей на основании Устава, с одной стороны, и Индивидуальный предприниматель Кожихов Александр Валериевич, действующий на основании свидетельства №6691 от 06.04.1999, именуемый в дальнейшем «Заемщик», с другой стороны, заключили настоящий Договор о нижеследующем:

1. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

- 1.1. По настоящему Договору Займодавец передает Заемщику заем на сумму 400000= (Четыреста тысяч) рублей, а Заемщик обязуется возвратить указанную сумму займа в обусловленный настоящим Договором срок и уплатить на нее указанные в Договоре проценты.
- 1.2. Заем выдается на срок 2 (двух) лет.
- 1.3. Проценты за пользование займом составляют 13 % годовых.

2. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

- 2.1. Займодавец перечисляет Заемщику сумму займа на указанный Заемщиком банковский счет.
- 2.2. В случае не поступления указанной суммы Заемщику настоящий Договор займа не вступает в силу и считается незаключенным.
Возврат суммы займа происходит по окончании срока займа.
Сумма займа может быть возвращена Заемщиком досрочно.
- 2.3. Проценты за заем выплачиваются после возврата займа.

3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН

- 3.1. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения одной из сторон своих обязательств по настоящему Договору, она обязана возместить другой стороне причиненные таким неисполнением убытки.
- 3.2. Возмещение убытков не освобождает сторону, нарушившую Договор, от исполнения обязательств по настоящему Договору.
- 3.3. В случаях, не предусмотренных настоящим Договором, имущественная ответственность определяется в соответствии с действующим законодательством РФ.

4. ФОРС - МАЖОР

- 4.1. Стороны освобождаются от ответственности за частичное или полное неисполнение обязательств по настоящему Договору, если это неисполнение явилось следствием обстоятельств непреодолимой силы, возникших после заключения настоящего Договора в результате обстоятельств чрезвычайного характера, которые стороны не могли предвидеть или предотвратить.
- 4.2. При наступлении обстоятельств, указанных в п. 4.1, каждая сторона должна без промедления известить о них в письменном виде другую сторону. Извещение должно содержать данные о характере обстоятельств, а также официальные документы, удостоверяющие наличие этих обстоятельств и, по возможности, дающие оценку их влияния на возможность исполнения стороной своих обязательств по данному Договору.
- 4.3. Если сторона не направит или несвоевременно направит извещение, предусмотренное в п. 4.2, то она обязана возместить второй стороне понесенные ею убытки.
- 4.4. В случае наступления обстоятельств, предусмотренных в п. 4.1, срок выполнения стороной обязательств по настоящему Договору отодвигается соразмерно времени, в течение которого действуют эти обстоятельства и их последствия.
- 4.5. Если наступившие обстоятельства, перечисленные в п. 4.1, и их последствия продолжают действовать более двух месяцев, стороны проводят дополнительные переговоры для выявления приемлемых альтернативных способов исполнения настоящего Договора.

5. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ

5.1. Условия настоящего Договора и соглашений (протоколов и т.п.) к нему конфиденциальны и не подлежат разглашению.

5.2. Стороны принимают все необходимые меры для того, чтобы их сотрудники, агенты и правопреемники без предварительного согласия другой стороны не информировали третьих лиц о деталях данного Договора и приложений к нему.

6. РАЗРЕШЕНИЕ СПОРОВ

6.1. Все споры и разногласия, которые могут возникнуть между сторонами, будут разрешаться путем переговоров.

6.2. При не урегулировании в процессе переговоров спорных вопросов споры разрешаются в порядке, установленном действующим законодательством.

7. СРОК ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА

7.1. Настоящий Договор вступает в силу с момента передачи Займодавцем Заемщику суммы займа.

7.2. Настоящий Договор прекращается при возврате Заемщиком Займодавцу суммы, указанной в п. 1.1, полностью.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Любые изменения и дополнения к настоящему Договору действительны при условии, если они совершены в письменной форме и подписаны сторонами или их надлежаще уполномоченными на то представителями.

8.2. Все уведомления и сообщения должны направляться в письменной форме.

8.3. Настоящий Договор составлен в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному экземпляру для каждой из сторон.

9. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА И РЕКВИЗИТЫ СТОРОН

Займодавец: ООО «Интуристсервис».Юридический адрес: 613050, г.Кирово-Чепецк, Кировская обл., ул.Луначарского ,38/4,почтовый адрес:613050, г.Кирово-Чепецк, Кировская обл, ул.Пушкина ,20/3-38,т/(факс) (83361) 36611
ИНН/КПП 4341002083/431201001, р/счет 40702810427310100104, Кировское отделение №8612 ПАО СБЕРБАНК,кор.сч30101810500000000609 БИК 043304609

Заемщик: ИП Кожихов А.В. Юридический адрес: 613020 Кировская область, Кирово-Чепецкий р-н
с. Ильинское, ул. Крутая 1А
ИНН/КПП 431210656457
р/сч.40802810627310100338
в Кировском ОСБ №8612 г.Киров
БИК 043304609,к.сч.30101810500000000609

Подписи сторон:

Займодавец ООО «Интуристсервис»

Заемщик ИП Кожихов А.В.



**Решение №18 единственного участника
Общества с ограниченной ответственностью "Интуристсервис"**

Дата принятия решения: "30" августа 2024 г.

Место принятия решения: г. Кирово-Чепецк, ул. Луначарского, д. 38, корпус 4.

Я, Тарасов Сергей Александрович, паспорт серии 33 04 №252428, выдан Кирово-Чепецким РОВД Кировской области 23.09.2003 г., проживающий по адресу: 613050 г.Кирово-Чепецк, ул.Луначарского, д.38, корп.1, являясь единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Интуристсервис», принял следующее решение:

1. Выдать ИП Кожихову Александру Валериевичу займ в размере 400000 рублей, под 13% годовых, на 2 года, с возможностью досрочного погашения. Проценты подлежат уплате в момент погашения займа. Погашение займа частями допускается.

Подпись участника:



Тарасов С.А.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТУРИСТСЕРВИС"

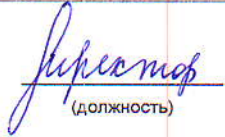
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 30.08.2024 - 31.12.2025

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Договоры Равно "Договор займа с процентами 2 от 30.08.2024"

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
58.03			400 000,00	400 000,00		
Кожихов Ал. Вал./пост			400 000,00	400 000,00		
Договор займа с процентами 2 от 30.08.2024			400 000,00	400 000,00		
Обороты за 30.08.24			400 000,00		400 000,00	
Обороты за 11.04.25	400 000,00			20 000,00	380 000,00	
Обороты за 08.08.25	380 000,00			70 000,00	310 000,00	
Обороты за 25.08.25	310 000,00			10 000,00	300 000,00	
Обороты за 07.10.25	300 000,00			47 000,00	253 000,00	
Обороты за 10.10.25	253 000,00			143 000,00	110 000,00	
Обороты за 09.12.25	110 000,00			40 000,00	70 000,00	
Обороты за 18.12.25	70 000,00			70 000,00		
Итого			400 000,00	400 000,00		

Ответственный:


(должность)


(подпись)


(расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТУРИСТСЕРВИС"

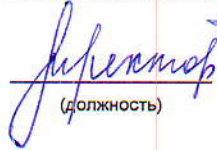
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.05 за 30.08.2024 - 31.12.2025

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Договоры Равно "Договор займа с процентами 2 от 30.08.2024"

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.05			57 287,13	57 287,13		
Кожихов Ал. Вал./пост			57 287,13	57 287,13		
Договор займа с процентами 2 от 30.08.2024			57 287,13	57 287,13		
Обороты за Август 24			142,08		142,08	
Обороты за Сентябрь 24	142,08		4 262,30		4 404,38	
Обороты за Октябрь 24	4 404,38		4 404,37		8 808,75	
Обороты за Ноябрь 24	8 808,75		4 262,30		13 071,05	
Обороты за Декабрь 24	13 071,05		4 404,37		17 475,42	
Обороты за Январь 25	17 475,42		4 416,44		21 891,86	
Обороты за Февраль 25	21 891,86		3 989,04		25 880,90	
Обороты за Март 25	25 880,90		4 416,44		30 297,34	
Обороты за Апрель 25	30 297,34		4 138,63		34 435,97	
Обороты за Май 25	34 435,97		4 195,62		38 631,59	
Обороты за Июнь 25	38 631,59		4 060,27		42 691,86	
Обороты за Июль 25	42 691,86		4 195,62		46 887,48	
Обороты за Август 25	46 887,48		3 600,83		50 488,31	
Обороты за Сентябрь 25	50 488,31		3 205,48		53 693,79	
Обороты за Октябрь 25	53 693,79		1 841,02		55 534,81	
Обороты за Ноябрь 25	55 534,81		1 175,34		56 710,15	
Обороты за Декабрь 25	56 710,15		576,98	57 287,13		
Итого			57 287,13	57 287,13		

Ответственный:


(должность)

(подпись)


(расшифровка подписи)