Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общества с ограниченной ответственностью «Паломническая служба «Радонеж»
(ИНН 7708512908 КПП 770801001 ОГРН 1037789085400)

1. Общие положения

1. Виды деятельности, ведение бухгалтерского учета и налогообложение

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО **«Паломническая служба «Радонеж»** (Далее по тексту-Общество) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. Общество относится к микропредприятиям. Обособленных подразделений и филиалов Общество не имеет.

1.3. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

1.4. В 2025 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с начислением налога по УСН 15% с разницы между доходами и расходами. Бухгалтерский и налоговый учет ведется кассовым методом «по оплате». Общая сумма полученного дохода за 2025 г. составила **19 557 882,00 руб.,** сумма расходов от обычных видов деятельности **16 781 446,00 руб**., сумма внереализационных расходов **689 930,00** руб., сумма УСН за 2025 г. составила **378 449,00 руб.**

1.5. Видами деятельности Общества в 2025 г. являлись «Туроператорская деятельность». Код ОКВЭД **79.12** ,
деятельность туристических агентств. Код ОКВЭД **79.11.**
Полученные средства по видам деятельности от ОКВЭД №№**79.12, 79.11** полностью использовались на уставные цели Общества.

2. Расшифровка статей баланса

2.1. Актив баланса

***Основные средства** на 01.01.26 **с учетом износа** составили сумму **2** тыс.руб.
***Денежные средства** на 01.01.26 составили сумму **2157,00 тыс.руб.** (в том числе остатки: **по сч.50 Касса 2 133 627,40 руб., по сч.51 Расчетный счет 22 789,29 руб.)**
Финансовые и оборотные активы** на 01.01.26 составили всего сумму **1604,00 тыс.руб.** (в том числе остатки: по **Дт сч.60** сумма ***533982,00руб., **по Дт. Сч.62** сумма ***794400,00 руб.,***
Дт сч.79 сумма ***201168,00 руб.,*** **Дт сч.97 сумма** ***74838,00 руб.***

2.2. Пассив баланса

***Капитал и резервы** на 01.01.26 составили сумму **3481 тыс.руб.** (в том числе **остатки по сч.80 Уставный капитал** Общества сформирован из взноса учредителей в сумме ***13000,00 руб.*, по сч.84 «Нераспределенная прибыль» прошлых лет 1773 тыс., по сч.84 «Нераспределенная прибыль»** за 2025 г. составила **1 708 057,00 руб.**

*** Другие краткосрочные обязательства** сформированы в сумме **282 тыс. руб.**,из остатка по Кр сч.68 ЕНС в сумме ***64361,00 руб., по*** Кр сч.60 **в сумме 218087 руб.**

Генеральный директор Минулин Юрий Ахметович

16.03.2026

