

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

Общество с ограниченной ответственностью "АНДАМАН"

за 2025 год.

1. Информационная часть.

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью "АНДАМАН".

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО "АНДАМАН".

ООО "АНДАМАН" зарегистрировано 23 марта 2014 года, Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан за основным государственным регистрационным номером 1141690022187, ИНН и КПП: 1655289498/168601001.

1.3. Юридический адрес: 420081, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Седова, д. 20а, кв. 33

1.4. Форма собственности: частная

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Доля государственной собственности отсутствует.

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
1	ДАЦЫК АНДРЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	100

1.7. Директором Общества является – Дацык Мария Сергеевна.

1.8. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 1 человек.

1.9. Основным видом деятельности Общества является – Деятельность туристических агентств.

1.10. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика Общества

Туристический продукт (далее — ТП) — комплекс из нескольких видов услуг, которые могут оказываться покупателю ТП в связи с путешествием: услуги перевозчиков, гостиничных предприятий, предприятий питания и т. д.

Выручкой турагента является агентский (или посреднический) процент, который выплачивается турагенту поставщиком продаваемого ТП. Формируется этот процент путем его удержания непосредственно из полученной оплаты от покупателя ТП. В адрес поставщика услуг направляется сумма от продажи ТП за вычетом вознаграждения.

Выручка определяется в момент утверждения акта оказания услуг туроператору.

В бухгалтерском и налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления. Порядок признания доходов осуществлять в соответствии со ст.271 НК РФ. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

В бухгалтерском и налоговом учете доходы организации определяются в соответствии с ПБУ 9/99 и делятся на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Расходы организации:

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг (ПБУ10/99).

3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовый результат

ООО «АНДАМАН» находится на Упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

По итогам деятельности ООО «АНДАМАН» за 2025 год получены следующие результаты:

- выручка по основной деятельности– 1197 тыс. руб.
- себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – 1067 тыс.руб.
- прочие доходы - 28тыс. руб.

Географический сегмент:

Основными покупателями ТП являются физические лица.

В итоге чистая прибыль за 2025г. составила - 40 тыс.руб.

Сведения об активах бухгалтерского баланса

Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31.12.2025г. в бухгалтерском балансе составили 118 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность поставщиков составила 1483 тыс. руб.

Сведения о пассивах бухгалтерского баланса.

Уставный капитал 10тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 760 тыс.руб.

Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

Событий после отчетной даты не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

Совместная деятельность не осуществлялась.

Директор

Дацык Мария Сергеевна

16.03.2026г.

