

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Флагман»

1.2. Юридический адрес 198152, г. Санкт-Петербург, ул. Краснопутиловская дом 19, кв.42

1.3. Дата государственной регистрации 19.03.2012 г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация (Генеральный директор работает по совместительству не полный рабочий день)	1 (Один)

1.6 Организация не имеет филиалов и представительств. Срок деятельности организации уставом не ограничен.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. (Десять тысяч рублей).

Участниками являются:

- Полосов Борис Алексеевич с долей 50 процентов;
- Полосова Виктория Григорьевна с долей 50 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность турагентств ОКВЭД 79.11

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор и Главный бухгалтер Общества: Полосова Виктория Григорьевна (решение участников общества)

2. Информация об учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

Учет ведется с учетом упрощений для малых предприятий (применение кассового метода , с 01.01.2025 года применяется УСН (доходы)) .

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Расшифровка статей баланса (на 31.12.2025)

1. Основные средства

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» баланса отсутствуют.

2. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе общества НМА не числятся.

3. **Денежные средства (строка 1250)** на 31 декабря 2025 года 7 тыс. руб. на расчетном счете

4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Прочая дебиторская задолженность: на 31 декабря 2025 года 12 тыс. руб

5. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Задолженность по налогам и сборам и по заработной плате на 31 декабря 2025 года 9 тыс. руб

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	отсутствуют
Материально-производственные запасы	30.12.2025	отсутствуют
Нематериальные активы	30.12.2025	отсутствуют
Денежные средства и денежные эквиваленты	30.12.2025	Отражены в балансе на 31.12.25
Финансовые и другие оборотные активы	30.12.2025	Отражены в балансе на 31.12.25

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

Отчет о финансовых результатах (детализация)

Выручка (агентское вознаграждение): 897 тыс. руб.

Управленческие расходы: 337 тыс. руб.

Налог на прибыль (УСН доходы 6%) : 39 тыс руб.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 897 тыс.рублей., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом цен на туристические путевки, что увеличивает объем продаж и размер комиссионного вознаграждения турагентства.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19.03.2026 года.

Генеральный директор

Полосова В.Г.