

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу ООО «Региональный центр делового туризма и инноваций»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Региональный центр делового туризма и инноваций».

Идентификационный номер налогоплательщика: 6315015065.

Код по ОКПО: 06165664.

Юридический адрес: 443010, г. Самара, ул. Фрунзе, д. 126, кв. 1.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ: 12300).

Форма собственности: Частная собственность (код по ОКФС: 16).

Организация создана на неопределенный срок. Основным видом деятельности является организация делового туризма и внедрение инновационных решений в сфере деловых мероприятий.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Учетная политика организации на 2025 год разработана в соответствии с действующими стандартами и утверждена приказом руководителя. Организация применяет общий режим налогообложения и является плательщиком налога на прибыль.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- стоимость материально-производственных запасов определяется по фактической себестоимости;
- выручка признается кассовым методом.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности организации не проводился, поскольку организация не соответствует критериям, установленным законодательством для проведения обязательного аудита.

3. Основные показатели деятельности за 2025 год

По итогам 2025 года организация получила чистую прибыль в размере 172 тысячи рублей, тогда как за аналогичный период прошлого года был получен нулевой финансовый результат. Увеличение прибыли обусловлено снижением расходов по обычным видам деятельности при незначительном уменьшении выручки.

Выручка от реализации за отчетный период составила 1 782 тысячи рублей, что на 13 процентов ниже показателя предыдущего года, составлявшего 2 047 тысяч рублей. Расходы по обычным видам деятельности снизились более существенно: с 1 991 тысячи рублей в 2024 году до 1 539 тысяч рублей в 2025 году, что позволило компенсировать падение выручки и выйти на положительный финансовый результат.

Прочие расходы организации составили 41 тысячу рублей, увеличившись по сравнению с предыдущим годом. Расходы по УСН за 2025 год составили 30 тысяч рублей.

4. Расшифровка основных статей баланса

Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 15 445 тысяч рублей, что на 5 016 тысяч рублей меньше показателя предыдущего года. Снижение валюты баланса обусловлено уменьшением стоимости материальных внеоборотных активов и сокращением объема обязательств.

В составе активов организации на отчетную дату отражены:

- материальные внеоборотные активы в размере 14 452 тысячи рублей. Уменьшение стоимости основных средств за год составило 4 964 тысячи рублей, что связано с начислением амортизации,
- запасы в размере 945 тысяч рублей. Данный показатель остается стабильным на протяжении трех последних лет;
- денежные средства и денежные эквиваленты в размере 48 тысяч рублей. Остаток денежных средств сохранился на уровне предыдущего года.

В составе пассивов организации отражены:

- капитал в размере 749 тысяч рублей. Увеличение капитала по сравнению с предыдущим годом на 172 тысячи рублей обусловлено полученной чистой прибылью;
- краткосрочные заемные средства в размере 9 890 тысяч рублей. Данный показатель незначительно снизился по сравнению с предыдущими периодами;
- краткосрочная кредиторская задолженность в размере 587 тысяч рублей. Задолженность снизилась практически вдвое по сравнению с началом года, что свидетельствует об улучшении платежной дисциплины и расчетов с контрагентами;
- другие краткосрочные обязательства в размере 4 219 тысяч рублей. Значительное снижение данного показателя (более чем в два раза по сравнению с 2024 годом) связано с уменьшением объема прочих обязательств организации.

5. Анализ финансового состояния и перспективы развития

В 2025 году организация сохранила финансовую устойчивость и платежеспособность. Снижение кредиторской задолженности и прочих обязательств при сохранении стабильного уровня денежных средств оценивается положительно.

Основным источником финансирования деятельности продолжают оставаться краткосрочные заемные средства, доля которых в структуре пассивов составляет около 64 процентов. Собственный капитал организации увеличился и составил 749 тысяч рублей.

В 2026 году организация планирует сохранять достигнутые показатели рентабельности, продолжить работу по оптимизации расходов и укреплению расчетной дисциплины с контрагентами.

6. Иная информация, подлежащая раскрытию

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на оценку финансового положения организации, не происходило.

Операции со связанными сторонами, признаваемые существенными, в отчетном периоде не осуществлялись. Исправление существенных ошибок прошлых лет в отчетном периоде не производилось, поскольку такие ошибки не выявлялись.

Руководитель организации

Прохорова-Боргест В.Н.

01 марта 2026 года