

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023, утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н.

Раздел 1.

Общие сведения о юрлице и его деятельности.

Полное Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РЕНЭТУРС»
Сокращённое наименование	ООО «РЕНЭТУРС»
Юридический адрес	121293, г. Москва, Площадь Победы, дом 1, корп.Б
Почтовый адрес	121293, г. Москва, Площадь Победы, дом 1, корп.Б
Телефон/факс	8 (495) 782-14-52/53/54 телефон,
ИНН/КПП	7730227254/773001001
ОГРН	1177746091929
Классификаторы в статистическом регистре	ОКПО 06509029; ОКАТО 45268554000; ОКТМО 45318000; ОКОГУ 4210014; ОКФС 16; ОКОПФ 12300; ОКВЭД 79.12
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «Ренэтурс» является реализация туристического продукта (деятельность туристических агентств, ОКВЭД 79.12).

ООО «Ренэтурс» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом № 402 ФЗ от 06.12.2011. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы минус расходы».

Раздел 2.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ренэтурс» утверждена приказом от «17» апреля 2017 года. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Предприятие оказывает услуги по предоплате, резерв предстоящих расходов, резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков не создается.

Раздел 3. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Пояснения 7 к Балансу «Дебиторская задолженность»

Основной причиной наличия дебиторской задолженности являются суммы страховых премий по страхованию гражданской ответственности туроператора и банковских гарантий, уплачиваемые организацией ежегодно и добровольно без возможности списать эти расходы в затраты.

7. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 478	-	328	-	(34)	-	-	2 772	-	-
	За 2024 г.	2 350	-	178	-	(50)	-	-	2 478	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 821	-	68	-	(7)	-	-	1 882	-	-
	За 2024 г.	1 770	-	51	-	-	-	-	1 821	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	530	-	168	-	(27)	-	-	671	-	-
	За 2024 г.	529	-	-	-	-	-	-	529	-	-

ми	г.									
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	127	-	(127)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	127	-	-	-	-	127	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	219	-	-	-	-	219	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	(49)	-	-	1	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 478	-	328	-	(34)	-	-	2 772	-
	За 2024 г.	2 350	-	178	-	(50)	-	-	2 478	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 314	3 855	-	(7 786)	-	5 383
	За 2024 г.	7 502	7 781	-	(5 969)	-	9 314
в том числе:	За 2025 г.	4 246	1 711	-	(4 326)	-	1 631
	За 2024 г.	2 681	4 136	-	(2 571)	-	4 219
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 440	2 084	-	(3 514)	-	3 010
	За 2024 г.	4 264	3 533	-	(3 356)	-	4 440
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	465	-	-	-	-	465
	За 2024 г.	465	-	-	-	-	465
Краткосрочные займы	За 2025 г.	465	-	-	-	-	465
	За 2024 г.	465	-	-	-	-	465

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17	56	-	165	-	238
	За 2024 г.	57	2	-	(42)	-	17
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	111	-	-	(111)	-	-
	За 2024 г.	-	111	-	-	-	111
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	35	4	-	-	-	39
	За 2024 г.	35	-	-	-	-	35
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 314	3 855	-	(7 786)	-	5 383
	За 2024 г.	7 502	7 781	-	(5 969)	-	9 314

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

Основная сумма кредиторской задолженности составляет задолженность поставщику за оказанные туристические услуги.

Раздел 4. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

Пояснения 10 к Балансу «Расходы по обычным видам деятельности»

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	17
Затраты на оплату труда	1 488	1 401
Отчисления на социальные нужды	449	423
Амортизация	-	-

Прочие затраты	10 889	13 660
Итого по элементам	12 827	15 502
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 827	15 502

Генеральный директор ООО «РЕНЭТУРС»



Шевченко Ольга Васильевна