

Общество с ограниченной ответственностью «ТВОЙ ГИД»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТВОЙ ГИД».
- 1.2. Юридический адрес – 191040, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВЛАДИМИРСКИЙ ОКРУГ, УЛ КОЛОМЕНСКАЯ, Д. 10, ЛИТЕРА А, КВ. 5
- 1.3. Дата государственной регистрации – 31.01.2023
- 1.4 ИНН 7840104086 КПП 784001001 ОГРН 1237800009996
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.
Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
- 1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.
- 1.7. Уставный капитал составляет 30 000 руб. Участниками являются:
Давлетшин Сергей Васильевич с долей 20 процентов,
Лифанов Владимир Владимирович с долей 51 процент,
Воробьев Олег Владимирович с долей 20 процентов,
Степанченко Алина Ивановна с долей 9 процентов.
- 1.8. Сведения об основном виде деятельности:
ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) 79.12 Деятельность туроператоров.
- 1.9. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.
Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».
- 1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: СТЕПАНЧЕНКО ВЛАДИМИР.
Главный бухгалтер Общества: СТЕПАНЧЕНКО ВЛАДИМИР.
- 1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.
- 2.1. Основы составления
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
- 2.2. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02),
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02).
- 2.3. Методические положения
- 2.3.1. Запасы
Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.3.2. Доходы, расходы

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет.

4. Основные средства

Основных средств нет.

5. Финансовые вложения

Финансовых вложений нет.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.			18	(18)				X	X		
	За 2024 г.			5	(5)				X	X		

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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			переклассифицировано	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.	3 902		7 150		(2 952)					8 100	
	За 2024 г.	1 554		3 790		(1 442)					3 902	
Итого	За 2025 г.	3 902		7 150		(2 952)				X	8 100	
	За 2024 г.	1 554		3 790		(1 442)				X	3 902	

8. Обязательства

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			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	355	971	-	-	-	1 326	
	За 2024 г.	529	-	-	(174)	-	355	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 120	1 755	-	(38)	-	3 836	
	За 2024 г.	38	2 085	-	(4)	-	2 120	
Итого	За 2025 г.	2 475	2 726	-	(38)	X	5 162	
	За 2024 г.	567	2 085	-	(178)	X	2 475	

9. Обеспечения обязательств

Отсутствует.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	18	5
Затраты на оплату труда	708	320
Отчисления на социальные нужды	214	84
Амортизация	-	-
Прочие затраты	14 873	13 454
Итого по элементам	15 813	13 863
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 813	13 863

11. Государственная помощь

В отчетном периоде государственную помощь организация не получала.

12. Непрерывность деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

13. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена достоверно и отражает финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025г.

Генеральный директор ООО «ТВОЙ ГИД»

Степанченко В.

Главный бухгалтер ООО «ТВОЙ ГИД»

Степанченко О.В.