Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Павлин-Тревел» (ООО «Павлин-Тревел»)

ИНН 7710883219 , КПП 773601001, ОГРН 1117746103507

Адрес: 117393, Город Москва, ул. Академика Пилюгина, дом 12, корпус 1, квартира 327

1. Общая информация об организации

ООО «Павлин-Тревел» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

93.29.9 – Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки

79.11 – Деятельность туристических агентств

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1с

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном году не вносились.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производятся по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, используемые в основной деятельности.

5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 23 529,41 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

ФИО	Номинальная стоимость доли	Размер доли в УК
Павлин Владимир Алексеевич	12 000,00 руб.	51%
Корнюшин Константин Иванович	11 529,41 руб.	49%

.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4 585 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Органы правления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Павлин Владимир Алексеевич

Главный бухгалтер — Павлин Владимир Алексеевич

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Павлин-Тревел» В.А. Павлин

Главный бухгалтер ООО «Павлин-Тревел» В.А. Павлин