

ООО «РОСЬ-ТУР» ИНН 7707320054

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Отчетный период: 2025 год

Дата составления: «25» марта 2026 г.

**РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И СТАТУС ОТЧЕТНОСТИ**

1.1. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», в соответствии с п. 54а ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

1.2. ООО «Рось-Тур» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием) и в соответствии со ст. 51-52 ФСБУ 4/2023 применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление бухгалтерской отчетности в сокращенном объеме по формам Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023.

- Доходы за 2025 год: 14 203 479,98 тыс. руб.

- Среднестатистическая численность: 1 чел.

1.3. Адрес и регистрация:

- Юридический адрес: 125009, Город Москва, пер. Газетный, дом 3-5, строение 1, офис 37

- Дата государственной регистрации: «19» марта 2003 г.

- ОГРН: 1037707011264

1.4. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

**РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

В соответствии с требованиями п. 54б ФСБУ 4/2023:

2.1. Основные средства (ФСБУ 6/2020).

- Активы стоимостью до 100 000 руб. включительно учитываются в составе материально-производственных запасов;

- Амортизация начисляется линейным способом;

- Переоценка основных средств не проводится.

2.2. Запасы (ФСБУ 5/2019).

- При выбытии запасов оценка осуществляется по средней себестоимости
- Резерв под снижение стоимости запасов не создается (в связи с несуществованием).

### РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА

2025 год / 2024 год

3.1. Запасы(сырье и материалы) (строка 1210)

159 тыс.руб./159 тыс.руб

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка баланса 1250):

6010.53 тыс. руб./ 5653,56 тыс. руб.,

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка баланса 1240):2411 тыс.руб./1696 тыс.руб

Данная строка включает дебиторскую задолженность и краткосрочные финансовые вложения.

Дебиторская задолженность :

1729 тыс. руб./1896 тыс. руб. в т.ч.:

Прочие дебиторы:51 тыс. руб./31 тыс. руб.,

Авансы поставщикам:1678 тыс.руб./1665 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность: отсутствует

Резерв по сомнительным долгам: не создавался

3.4. Капитал (строка баланса 1300): 1403 тыс. руб./419 тыс. руб.,

3.5. Долгосрочные заемные средства (строка 1410) 360 тыс.руб/786 тыс.руб

3.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

Данная строка включает в т.ч.:

Прочие расчеты в т.ч. по налогам и сборам: 11 тыс. руб / 336 тыс. руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками :802 тыс.руб/320 тыс.руб.

Всего : 813 тыс.руб/656 тыс.руб.

### РАЗДЕЛ 4. ДОХОДЫ, РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2025 год / 2024 год

4.1. Доходы от продажи товаров, работ, услуг собственного производства (строка 2110):

14203 тыс. руб./9997 тыс. руб.,

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):13059 тыс.руб./9711 тыс.руб.

4.3. Прочие расходы (строка 2350): 31 тыс.руб./ 16 тыс.руб.

4.4. Налог на прибыль (строка 2410): 129 тыс.руб./98 тыс.руб.

Расшифровка прочих расходов :  
Расходы на услуги банков: 31 тыс. руб./ 16 тыс. руб.

**РАЗДЕЛ 5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ И КОНТРОЛЕ**

5.1. Сведения об учредителях (участниках).

Учредитель :- физлицо Андреев К.Ю.

Доля участия-100% (10 000 тыс.руб)

Конечный бенефициар : физлицо Андреев К.Ю.

**РАЗДЕЛ 6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В период с 01.01.2025 по дату подписания отчетности существенных событий, влияющих на оценку активов и обязательств, не произошло.

**РАЗДЕЛ 7. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

7.1. Налоговый режим: Общество применяет УСН(15%), без НДС

7.2. Существенные факторы, повлиявшие на финансовый результат, отсутствуют.

7.3. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Генеральный директор



Андреев К.Ю.