

Исх. № 1-03/2026

г. Санкт-Петербург

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

**(ООО «ГЕТ», ИНН 4705104863)**

**1. Основные виды экономической деятельности**

Организация осуществляет деятельность туристических агентств (ОКВЭД 79.11). Основной доход – агентское вознаграждение и консультационные услуги.

**2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Доходы признаются по методу начисления.

Расходы признаются по методу начисления.

Объекты, не отвечающие критериям признания активов, списываются на расходы текущего периода.

**3. Расшифровка отдельных показателей**

**3.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)**

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банках на 31.12.2025 составляет **1** тыс. руб. (на 31.12.2024 – **1** тыс. руб.).

**3.2. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)**

В составе прочих оборотных активов отражена дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на сумму **50** тыс. руб. (на 31.12.2024 – 38 тыс. руб.). Резерв по сомнительным долгам не создавался.

**3.3. Капитал и резервы (стр. 1300)**

Изменение капитала в отчетном году связано с чистой прибылью 12 тыс. руб.

**3.4. Выручка (стр. 2110)**

Выручка от оказания туристических услуг и консультационных услуг за 2025 год составила 1 626 тыс. руб. (за 2024 год – 908 тыс. руб.). Основной объём – агентское вознаграждение, НДС не облагается в связи с применением УСН.

**3.5. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)**

Включают:

оплату услуг туроператорам – 865 тыс. руб.;

аренду и коммунальные платежи – 322 тыс. руб.;

рекламные и маркетинговые услуги – 143 тыс. руб.;

прочие операционные расходы – 260 тыс. руб.

Итого: 1 590 тыс. руб.

**3.6. Прочие расходы (стр. 2350)**

Включают банковские комиссии (8 тыс. руб.).

**3.7. Налог на прибыль (доходы) (стр. 2410)**

Отражает сумму единого налога, уплачиваемого в связи с применением УСН (объект «доходы минус расходы», ставка 5%), за 2025 год – 16 тыс. руб. (за 2024 год – 9 тыс. руб.).

**4. Прочая информация**

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 1 человек.

Обязательств по займам и кредитам на конец года нет.

В отчетном периоде не было событий после отчетной даты, требующих корректировки.

Генеральный директор

Дата: 24.03.2026

Волынская Е.И.

