

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

Общество с ограниченной ответственностью «Туристическая компания №1» (ООО ТК№1)
ИНН 6164276873, КПП 616301001, ОГРН 1086164002803

Генеральный директор и учредитель в одном лице Исаева Кристина Васильевна

Адрес: 344038, г. Ростов-на-Дону, пр. Ворошиловский, д. 77 кв. 29

1 Общая информация об организации

ООО «Туристическая компания №1» 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.

Среднесписочная численность 1 человек

2 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.

3 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

79.11 — деятельность туристических агентств

4 Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

5 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5 Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия. На данный момент организация не имеет основных средств

6 Дивиденды

01.04.2025 общим собранием учредителей ООО «ТК №1» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 1 кв 2025 года. Собрание постановило выплатить по итогам 1 кв 2025 года прибыль в размере 518 000 рублей учредителю. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 01.04.2025;

01.07.2025 общим собранием учредителей ООО «ТК №1» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2 кв 2025 года. Собрание постановило выплатить по итогам 2 кв 2025 года прибыль в размере 747 126 рублей учредителю. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 01.07.2025;

27.10.2025 общим собранием учредителей ООО «ТК №1» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 3 кв 2025 года. Собрание постановило выплатить по итогам 3 кв 2025 года прибыль в размере 311 000 рублей учредителю. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 27.10.2025;

30.12.2025 общим собранием учредителей ООО «ТК №1» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 4 кв 2025 года. Собрание постановило выплатить по итогам 4 кв 2025 года прибыль в размере 211 000 рублей учредителю. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 30.12.2025

Генеральный директор

Исаева К.А.