

Пояснения с бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Волгодонский туристский центр РОЗАО «Ростовтурист»

1. Общие сведения.

1.1 Информация об Организации:

- полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью **«Волгодонский туристский центр РОЗАО «Ростовтурист»**;
- ИНН 6143057454
- Дата государственной регистрации: 26.11.2004г.
- основной вид деятельности: Деятельность туристических агентств (код ОКВЭД 79.11).
- численность сотрудников: по состоянию на 31.12.2025г. численность сотрудников составляла 2 человека;
- Аудит: Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

1.2 Учетная политика и основы составления отчетности.

Отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФЗ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.3 Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.
- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.
- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Доходами является агентское вознаграждение, получаемое от Туроператоров. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

- Договоры аренды (арендодатель): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

2. Расшифровка основных показателей деятельности.

- денежные средства- средства находящиеся на расчетном счете в банках «Газпромбанк» и «Сбер», «Альфа банк» в сумме 660959 рублей.
- краткосрочная дебиторская задолженность- задолженность Туроператоров по аннулированным путевкам в сумме 1095651рублей.
- краткосрочная кредиторская задолженность – текущая задолженность по туристическим путевкам в сумме 380000 рублей.
- капитал и резервы- уставный капитал, полностью оплаченный и нераспределенная прибыль прошлых лет 1376650 рублей.

3. Прочая информация, требующая раскрытия

События после отчетной даты: На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Информация о связанных сторонах: К связанным сторонам Общества относятся его участник (Брехова Наталья Петровна) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа(Брехова Наталья Петровна). Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций. В 2025 году учредителю Бреховой Наталье Петровне были начислены дивиденды в сумме 1530000 рублей, с удержанием НДФЛ в сумме 198900 рублей.

Директор

Брехова Н.П.