

**Общество с ограниченной ответственностью «КЛУБ ПУТЕШЕСТВИЙ И
ПРАЗДНИКОВ «ЗОЛОТОЙ ГЛОБУС»**
**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых
результатах за 2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «КПП «Золотой глобус».
- 1.2. Юридический адрес – 625051, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Широкая, д.136, к.5, кв. 33.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 04.12.2018г.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек. Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.
- 1.5. Общество не имеет обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств.
- 1.7. Основным видом деятельности является Деятельность туристических агентств (79.11).
- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Скурихина Юлия Валерьевна (Протокол № 2 от 05.04.2021г.).
В связи с отсутствием в штатном расписании структурного подразделения (бухгалтерии) и должностей главного бухгалтера, бухгалтера директор общества исполняет обязанности по организации и ведению бухгалтерского учета.
- 1.9. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

6. 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.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- запасы;
- арендные обязательства;
- основные средства;
- нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности

Расшифровка показателя выручка:

Статья дохода	Код вида деятельности	Сумма полученного дохода за 2025 год, тыс. руб.	Доля в доходах, %
Деятельность туристических агентств	79.11	1 925	100 %

Общество является туристическим агентом, поэтому в составе доходов от предпринимательской деятельности отражено только агентское вознаграждение.

Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы на покупку Систем для электронной сдачи отчетности и ЭДО (15 тысяч рублей), а также расходы на комиссии и услуги банка, а также эквайринг (114 тысяч рублей).

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

- 50 % - Башлиев Борислав Георгиев
- 50 % - Скурихина Юлия Валерьевна

За проверяемый период Общество выплаты в их пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) 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.

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.