

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СВ-Тур» (ООО «СВ-Тур»).
- ИНН/КПП 7017172882/701701001
- Юридический адрес: 634021, Томская обл., г. Томск, ул. Сибирская, д. 83 Б
- Основной ОКВЭД 79.11 Деятельность туристических агентств.
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 3 чел.
- Обособленные подразделения отсутствуют.
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.
- Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

2. Учетная политика

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации. Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета с учетом права применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства и капитальные вложения

По состоянию на 31.12.2025 в составе основных средств числятся объекты: оборудование и оргтехника. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют.

5. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости. Запасы списываются по средней себестоимости. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения. Резерв под обесценение запасов не создавался

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено).

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

8. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам. Резервный капитал не формируется. Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

9. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления в целях бухгалтерского учета. Налоговый учет доходов и расходов ведется по кассовому методу.

Дата составления: «30» марта 2026 г.

Директор Валов Евгений Николаевич