

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках организации ООО "ТУРКОМФОРТСЕРВИС" за 2025 год

1. Общие сведения

ООО "ТУРКОМФОРТСЕРВИС" зарегистрировано в МИФНС России № 5 по Московской области 08.04.2010г., ОГРН 1105074003649, ИНН 5036105694, КПП 503601001, юридический и фактический адрес: 142100, Московская обл, городской округ Подольск, Подольск г, Революционный пр-кт, дом 64/105, помещение 31.

Основной вид деятельности: Деятельность туристических агентств и туроператоров (ОКВЭД 79.1).
Органы управления: Генеральный директор (главный бухгалтер) Меркулова Екатерина Геннадиевна.
Средняя численность работающих за отчетный период составила – 2 чел.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухучета разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", Инструкцией к Плану счетов, Приказом Минфина России № 66н от 2 июля 2010г.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

ООО "ТУРКОМФОРТСЕРВИС" в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. "О бухгалтерском учете" имеет право на выбор в учетной политике упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность) в связи с тем, что:

– относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ от 24 июля 2007 г.;

– и при этом не подлежит обязательному аудиту и не относится к иным категориям организаций, которые в силу ч. 5 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. не имеют права применять упрощенные способы бухучета и бухгалтерской отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности организации включает в себя:

– бухгалтерский баланс;

– отчет о финансовых результатах.

Применяет упрощенную систему налогообложения «доходы».

Материальные активы стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

3. Информация о величине уставного капитала

Уставный капитал: 10000 руб.

Собственником 100 % доли уставного капитала и бенефициарным владельцем является Меркулова Екатерина Геннадиевна, генеральным директором и главным бухгалтером является Меркулова Екатерина Геннадиевна. Других бенефициарных владельцев не имеет. Филиалов и обособленных подразделений не имеет. Аффилированных лиц не имеет.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА за 2024г.

Материальные внеоборотные активы (стр. 1140,1150,1160)

На 31.12.2025г. материальные внеоборотные активы, в т.ч. и основные средства отсутствуют.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1110,1120,1130,1170,1180,1190)

На 31.12.2025г. нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отсутствуют.

Запасы (стр.1210)

На 31.12.2025г. запасы отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках - 60,6 тыс.руб.

Денежные средства в кассе - 1 216,2 тыс.руб.

Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса – 1 277,8 тыс.руб.

Финансовые и другие оборотные активы (стр.1220,1230,1240,1260)

Дебиторская задолженность – 4 313 тыс.руб., в т.ч.:

Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным- 4 209,8 тыс.руб

Расчеты с покупателями (заказчиками) – 81,0 тыс.руб.

Расчеты с бюджетом - 11,5 тыс.руб.

Расчеты по соц. страхованию – 10,7 тыс.руб.

Капитал и резервы (стр. 1310,1320,1340,1350,1360,1370)

Уставный капитал 10 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль – 1 536 тыс.руб.

Итого капитал и резервы – 1 546 тыс.руб.

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)

На 31.12.2025г. долгосрочные заемные средства отсутствуют.

Другие долгосрочные обязательства (стр. 1420, 1430, 1450)

На 31.12.2025г. другие долгосрочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства (стр. 1510)

На 31.12.2025г. краткосрочные заемные средства отсутствуют.

Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным - 3995 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками (подрядчиками) - 15 тыс.руб.

Расчеты с бюджетом по налогам (сборам) – 26 тыс.руб.

Расчеты по соц. страхованию и обеспечению – 9 тыс.руб.

Итого кредиторская задолженность – 4 045 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Другие краткосрочные обязательства (стр. 1530,1540,1550)

На 31.12.2025г. другие краткосрочные обязательства отсутствуют.

ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2024г.

Выручка (стр.2110)

Выручка по основному виду деятельности: деятельность туристических агентств и туроператоров (ОКВЭД 79.1) за 2025г. составила 1 712 тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Себестоимость продаж – 632 тыс.руб.

Основными расходами Общества по обычной деятельности являются: арендные и коммунальные платежи, оплата труда, налогов и страховых взносов.

Проценты к уплате (стр. 2330)

Проценты к уплате у Общества отсутствуют.

Прочие доходы (стр. 2310,2320,2340)

Прочие доходы у Общества отсутствуют.

Прочие расходы (стр. 2350)

Расходы на услуги банков - 204 тыс.руб.

Налог на прибыль (доходы) (стр. 2410,2460)

Ставка налога на прибыль – 6%

Текущий налог на прибыль - 51 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) (стр.2400) - 825 тыс.руб.

5. Иные данные.

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества отсутствуют полученные и выданные обязательства. Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались. Резервы по сомнительным долгам для целей отражения в бухгалтерском учете не создавались.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. отсутствовали.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.

Генеральный директор _____

Меркулова Е.Г.