

Общество с ограниченной ответственностью

«ТНПС»

634528, Томская обл. Томский район, с. Вершинино, ул. Ларинская, 1 санаторий «Заповедное»
ИНН 7014012954, КПП 701401001

БИК 046902606, Р/с 40702810264030103562, ОТДЕЛЕНИЕ СБЕРБАНКА РОССИИ 8616 г. Томск
к/с 30101810800000000606

Телефоны: 95-95-25, 95-95-35, 95-96-33

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность санаторно-курортных организаций (код ОКВЭД 86.90.4). Доход по основному ОКВЭД составляет 35314 тыс. руб. -90,6%. Организация ООО «ТНПС» оказывает услуги по санаторно-курортному лечению детей по Томской области. Основным заказчиком данной услуги является Департамент по вопросам семьи и детей Томской области. Другие покупатели: организации и физические лица (родители).

Дополнительный вид деятельности (код ОКВЭД 85.41.91) деятельность по организации отдыха детей и их оздоровления. Доход по данному виду деятельности составил 2412 тыс.руб. – 6,1%.

Также организация зарегистрирована в реестре туристической индустрии как гостиница. Реестровый номер С702025000753. Доход по ОКВЭД 55.10 составил 1219 тыс.руб.- 3,1%.

Общая выручка по всем видам деятельности составила 38 945 тыс.руб.

Работа организации имеет не равномерную работу. В летнее время за счет продажи детских оздоровительных путевок выручка увеличивается. В остальное время выручка уменьшается.

В штате организации от 15 до 20 постоянно работающих сотрудников. На время детских выездов привлекаются сотрудники по срочным трудовым договорам. Количество сотрудников за год 104 человека

Уставной капитал составляет 20 000,00 рублей.

Учредителем является 1 человек с долей 100 %.

Система налогообложения - УСН с объектом «доходы минус расходы».

Имеется лицензия на медицинскую деятельность Л041-01043-70/00382527 от 22.01.2015

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". Дата проведения инвентаризации 23.12.2025г

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

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

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, 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 и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. На балансе организации имеются арендованные основные средства. ООО «ТНПС» арендует у ООО «Санатория «Заповедное» имущественный комплекс в составе: земельный участок 18,86 га, нежилые корпуса (2 корпуса для проживания, столовая, гараж и другое имущество, в том числе медицинское, кухонное оборудование). В собственности ООО «ТНПС» имеется автомобиль Автомобиль ГАЗ А65R35-60. Было приобретено в 2025 году основное средство (котел водогрейный) стоимостью 444 тыс.руб.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

3. Доходы, расходы

При учете доходов используется кассовый метод учета. Организация признаёт расходы после их фактической оплаты (п. 2 ст. 346.17 НК РФ).

Основные расходы компании: заработная плата, налоги ФОТ, страховые взносы, транспортный налог, арендные платежи, оплата электроэнергии, услуги сторонним организациям (охрана, видеонаблюдение, обслуживание оборудования, контроль качества питьевой воды, дератизация, дезинсекция, медосмотры сотрудников, разработка нормативных документов), продукты, закупка материалов для ремонта и обслуживания зданий, закупка моющих и дезинфицирующих средств, бензин, канцелярские принадлежности, связь, интернет, реклама, постельное белье (подушки, одеяла, матрасы и т.п.), спортивный инвентарь, мебель, текстильные принадлежности.

Директор  Фещенко Максим Николаевич

31 марта 2026 г.