

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Организация: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕРГЛОБУС" (ИНН 7810815526)

1. Общие сведения

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕРГЛОБУС" (далее — Организация) зарегистрировано по адресу: 191186, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Дворцовый округ, ул. Большая Конюшенная, д. 1, литера А, 4-Н.

Основным видом деятельности является деятельность туристических агентств (ОКВЭД 79.11).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Краткая характеристика учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и правилами для субъектов малого предпринимательства.

Доходы: Признаются по дате фактического оказания агентских услуг (реализации турпродукта).

Расходы: Учитываются в периоде их возникновения на основании подтверждающих документов.

Основные средства: Ввиду отсутствия существенных внеоборотных активов на балансе (стр. 1150 — 0 руб.), затраты на приобретение инвентаря списываются в расходы в момент ввода в эксплуатацию.

3. Анализ основных показателей деятельности

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 118 тыс. руб.

Активы:

Денежные средства (стр. 1250): Основную часть активов (94%) составляют денежные средства на расчетных счетах в размере 111 тыс. руб. Снижение показателя по сравнению с 2024 годом (251 тыс. руб.) связано с исполнением обязательств перед контрагентами и выплатой дивидендов/вознаграждений.

Финансовые активы (стр. 1240): Появились прочие оборотные активы в сумме 7 тыс. руб. (дебиторская задолженность), что характерно для текущих расчетов по агентским договорам.

Пассивы:

Капитал (стр. 1300): Собственный капитал увеличился до 81 тыс. руб. за счет накопленной нераспределенной прибыли. Это свидетельствует о сохранении финансовой устойчивости Организации.

Обязательства (стр. 1550): Прочие краткосрочные обязательства снизились со 180 тыс. руб. до 37 тыс. руб., что указывает на погашение текущей кредиторской задолженности перед туроператорами или иными поставщиками услуг.

Финансовые результаты:

Выручка (стр. 2110): За 2025 год составила 620 тыс. руб. Снижение объема выручки (на 496 тыс. руб. относительно 2024 г.) обусловлено (укажите причину, например: сезонными колебаниями спроса или изменением структуры туров).

Чистая прибыль (стр. 2400): Несмотря на снижение оборотов, Организация сохранила эффективность деятельности. Чистая прибыль составила 11 тыс. руб. (в 2024 г. — 10 тыс. руб.).

4. События после отчетной даты

Событий, существенно влияющих на финансовое положение ООО «ИНТЕРГЛОБУС», в период с 1 января 2026 года до даты подписания отчетности не зафиксировано.

Генеральный директор _____ / И. Ю. Родителева /

Дата: 31 марта 2026 г.