Общество с ограниченной ответственностью «Интерконтакт-Т»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации ООО «Интерконтакт-Т». ИНН 7717022380, КПП 770201001

Юридический и почтовый адрес: 129110, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, ПР-КТ МИРА, Д. 47, СТР, 2, КВ. 48

Фактический адрес: г.Москва, Резервный пр-д, д. 11

E-mail: rusriver@ mail.ru

Дата государственной регистрации Общества 22.04.1999г. Г.Москва. Свидетельство о регистрации 77 № 007780160, ОГРН 1027739246963. С 31.05.1999г. организация состоит на учете в ИФНС № 2 по ЦАО г.Москвы. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 77 № 0043825

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (далее УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов» с 2003г. Уведомление о возможности применения УСН № 521 от 23.12.2002

Уставный капитал Общества – 10 000,00 руб.

Единственным учредителем Общества и его Генеральным директором является Обухов Олег Павлович, гражданин Российской Федерации с размером доли -100%. Решение единственного учредителя о назначении его генеральным директором № 2 от 16.03.2022

Основным видом деятельности Общества является «Деятельность туристических агентств»

Код деятельности - 79.11 Общество работает с клиентами по агентским договорам реализации турпродукта.

Общество является микропредприятием и внесено в Единый реестр малого и среднего предпринимательства.

Общество в 2025 г. не являлось плательщиком НДС в связи с полученными доходами (выручкой) в 2024г.в виде агентских вознаграждений в сумме менее 60 млн. руб., не ведет книги покупок и продаж, не подает декларацию по НДС.(п. 1 ст. 145 НК РФ)

Общество арендует нежилое помещение по адресу: г. Москва, Резервный пр-д д. 11 в соответствии с договором аренды, пролонгируемым через каждые 11 месяцев.

2. Информация о банковских счетах

Общество имеет расчетный счет в ПАО Сбербанк г.Москва

3. Сведения о сотрудниках

Численность сотрудников Общества – 1 чел.

Обязанности бухгалтера исполняет Генеральный директор-единственный учредитель, являющийся пенсионером и имеющий 2-ю группу инвалидности бессрочно. Приказ об исполнении обязанностей главного бухгалтера № 1 от 16.03.2022

4. Продолжительность работы общества на рынке предоставления туристских услуг составляет 33 года с даты регистрации 02.09.1992 г. ИЧП Обухова О.П., преобразованного в 1999г. в ООО «Интерконтакт-Т»

5. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с РСБУ - Российскими стандартами бухгалтерского учета и действующими законами:

- № 402-ФЗ от 06.12,2011 г. «О бухгалтерском учете»,
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденный приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н,
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным приказом Министерства финансов РФ 29.07.1998 № 34н.
- Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России № 33н от 06.05.1999г.

В своей деятельности по составлению бухгалтерской и налоговой отчетности руководствуется и иными действующими нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

6. Основные средства. Инвентаризация. Финансовые и другие оборотные активы.

Общество не имеет основных средств и на балансе они не числятся, поэтому инвентаризация не проводится. Финансовых и других оборотных активов не имеется.

7. Показатели бухгалтерского баланса и отчетности о финансовых результатах за 2025г.

Все показатели отчетности указываются в тыс. руб.

7.1 В разделе «АКТИВ» Бухгалтерского баланса:

- по строке «Денежные средства и эквиваленты» отражается остаток денежных средств на расчетном счете на 31 декабря года, за который составляется отчет. В данном случае сумма остатка на 31.12.2025 г. составляет 172 тыс. руб.

7.2 В разделе «ПАССИВ» Бухгалтерского баланса:

- по строке «Капитал» отражается Уставный капитал Общества в размере 10 тыс. руб.
- по строке «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражается задолженность по минимальному налогу 1% на прибыль с суммы превышения доходов над расходами за 2025г. в размере 5 тыс. руб.
- по строке «Другие краткосрочные обязательства» отражаются авансы, принятые от клиентов в виде частичной оплаты за забронированные туры.в размере 157 тыс. руб.

7.3 В отчете «О финансовых результатах»:

- по строке «Выручка» отражается сумма агентских вознаграждений от туроператора за реализацию турпродукта в 2025 году от своего имени, но за счет туроператора в сумме 492 тыс. руб. по агентским договорам. (Письмо Минфина № 03-11-11/36394 от 04.09.2013г.)
- по строке «Расходы по обычным видам деятельности» отражается сумма расходов по обеспечению коммерческой деятельности Общества, включая расходы на аренду помещения для офиса, расходы на рекламу, управленческие расходы, расходные материалы, расчетно-кассовое обслуживание оплата хостинга сайта и доменов в сети Интернета прочие.
- по строке « Налог на прибыль (доходы) организации» отражается задолженность по минимальному налогу 1% на прибыль за 2025г. в размере 5 тыс. руб.

8. Методы учета и отчетности.

В соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год (утверждена приказом Генерального директора № 4 от 30.12.2024):

- признается агентское вознаграждение по договору с туроператором по реализации турпродукта как разница между денежными средствами, полученными от покупателя турпродукта и денежными средствами, перечисленными туроператору за реализованный турпродукт,
- коммерческие, управленческие и другие расходы, необходимые для деятельности Общества признаются в себестоимости услуг полностью в 2025 году в качестве расходов по обычным видам деятельности п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05 1999 № 33н.

Генеральный директор ООО «Интерконтакт-Т» _____(Обухов О.П.)