Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Трэвел Лоджик» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Трэвел Лоджик»

Сокращенное наименование: ООО «Трэвел Лоджик»

Юридический адрес: 454091, г. Челябинск, площадь МОПРа дом 10 офис 408

Свидетельство о государственной регистрации: серия 74 №005351347, выдано ИФНС по Центральному району г. Челябинск, 17.12.2010 г., ОГРН 1107453011820

Свидетельство о постановке на учет: ИФНС по Центральному району г. Челябинска 04.12.2019 г.

ИНН/КПП: 7453225573 / 745301001

Система налогообложения: УСН (Доходы)

Основной вид деятельности: 79.11 — «Деятельность туристических агентств»

Реестровый номер в Едином федеральном реестре турагентов: РТА 0014542

Среднесписочная численность сотрудников: 6 человек

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Матухина Екатерина Валерьевна

Уставный капитал Общества: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен на 100%

Единственным участником Общества является Матухина Екатерина Валерьевна, доля участия 100%

ООО «Трэвел Лоджик» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика

Доходом организации является агентское вознаграждение на основании п. 1 статьи 156 НК РФ, а так же сервисные сборы при реализации авиа, железнодорожных билетов и дополнительных услуг.

Моментом признания дохода признается факт:

- получения денег от покупателей туристического продукта;
- утверждение отчета агента и получения вознаграждения от туроператора;
- утверждения акта оказания услуг с контрагентом.

Основные средства отсутствуют.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.
Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Аналитический учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе каждого контрагента и обязательства.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто денежные потоки по агентским договорам, по операциям в связи с оказанием агентских услуг.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Трэвел Лоджик» составила:

1. Агентское вознаграждение - 12 873 492,61 руб.
2. Сервисный сбор - 5 433 273,52 руб.
3. Прочие туристические услуги - 1 108 215,00 руб.

4. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Трэвел Лоджик» Е.В. Матухина