

ООО «ТРЭВЕЛ ОФИС ПРО»

ИНН 1215228279 КПП 121501001

ОГРН 1191215002043

РМЭ, г. Йошкар-Ола, ул Гоголя , дом 14А

УФНС

по г. Йошкар-Оле

**ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год.**

ООО «ТРЕВЕЛ ОФИС ПРО» с момента создания общества - по настоящее время, занимается разработкой облачного программного продукта. Код ОКВЭД 62.01. Выписка из реестра аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий за номером записи 10149 от 19.04.2019 г.

Проект реализуется на средства частных инвесторов, предоставленных по договорам займа, а также на средства ранее полученные в форме ГРАНТА на проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ .

В настоящее время проект находится в стадии НИОКР и создания прототипа, т.е. не запущен в эксплуатацию. За 2025 год получено два свидетельства о государственной регистрации программы для ЭВМ и принято на баланс два нематериальных актива стоимостью 12 000000 рублей. Так как разработка ведется из разных источников финансирования, то по среднему проценту высчитана стоимость затрат за счет средств Гранта и прочих источников. Амортизация начисленная в сумме средств списанных за счет Гранта составила 202800 рублей. Данная сумма отражена в БО Дт 98.2 Кт 91.1 в сумме 202800 рублей. Налог УСН с данной суммы не начислен , т.к средства Гранта не облагаются налогом.

За 2025 год Доход по книге ДиР составил 4596000 рублей. Налог начислен по ставке 1%, согласно Закона РМЭ № 59-3 от 20.10.21 Глава 4, статья 8, пункт 4. В данную сумму включены:

1. Аванс перечисленный ООО» ОЛТО» ,инн 1215143628 , по договору от 24.04.2025 г. на разработку програм. модуля. Работы на 31.12.2025 г. не закончены.
2. ООО «КАР» предоплата по договору № 1-НС-2025 от 15.01.2025 г. Работы не выполнены.
3. ООО « Ф-Маркет» по договору от 18.10.25 г. Аванс получен в сумме 500000 рублей. Работы выполнены на 37258 рублей. В книгу ДиР аванс включен в полном объеме.

Фактический доход от продажи сервисов, (услуг по разработке ПО) за 2025 год составил 3523258 рублей.

Расшифровка Бухгалтерского баланса:

АКТИВ.

1. Строка 1150 . Нематериальные активы
Остаток на 01.01.2025 г. 0
Приход 12000 тыс. руб.;
Начислена амортизация 600 тыс. руб. в т. ч.
- создание НМА за счет средств Гранта 202,8 тыс. руб.;
-создание НМА за счет собственных средств 397,2 тыс. руб..
Остаточная стоимость на 31.12.2025 г. 11400 тыс. руб.
2. Строка 1170. Вложения в создание нематериальных активов (счет 08) составили на 31.12.25 г. 14460 тыс. руб.. Программное обеспечение находится в стадии разработки , на конец отчетного периода не завершено.
3. Основные средства отсутствуют.
4. Строка 1240.
На конец отчетного периода имеется краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 93 тыс. рублей .

Пассив:

1. В строке 1300 Капитал .
На 01.01.2025 остаток 265,0 тыс. руб. , в т. ч. взнос в УК 10,0 тыс. руб., нераспределенная прибыль 255,0 тыс. руб..
Списан убыток по текущей деятельности 2025 года 255,0 тыс. руб.
Остаток на 31.12.2025 г. 10,0 тыс. руб..
2. Строка 1410 Долгосрочные заемные средства составили :
На начало года 11449 тыс. руб.
Получено 2361,0 тыс. руб. в т. ч.;
-займ от учредителя 1794,0 тыс. руб.;
- кредит Сбербанка 567,0 тыс. руб..
Возвращено в 2025 г. 813,2 тыс. руб..
Остаток на 31.12.2025 г. 12997,0 тыс. руб..
3. В строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 983,0 тыс. руб.. Задолженность образовалась за счет полученных авансов в счет выполнения незавершенных работ.
4. Строка 1550 Другие краткосрочные обязательства.
В данной строке отражена сумма полученных и израсходованных в других отчетных периодах средств Гранта .
Остаток на 31.12.2024 г. 12200,00 тыс. руб..
Начислена и списана амортизация 203 тыс. руб..
Остаток на 31.12.2025 г. 11997 тыс. руб..

Отчет о финансовых результатах:

Выручка по основной деятельности за 2025 год составила 3523 тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности составили 3755 тыс. руб. в т.ч.;

- Амортизация НМА 397,2 тыс. руб. (за счет соб. средств) ;

- материальные затраты 420,5 тыс. руб.;

- оплата труда 2729,1 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды 208,2 тыс. руб. .

Налог на доходы УСН 23 тыс. руб..

Убыток в сумме 255,0 тыс. руб. погашен за счет прибыли 2024 года .

Директор

Киселев А.В.

Гл. бухгалтер

Нагаева Т.Н.

Т. +7 (967) 757-80-61

Татьяна Николаевна