



20.03.2026 г.

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.**

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование предприятия : Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСТУР СЕВЕР»;
 - 1.2. ИНН 7811401662 КПП 781101001;
 - 1.3. ОГРН 1089847113146 , выдано МИФНС №15 по г. Санкт-Петербург 21.03.2008 свидетельство серия 78 №006789388 ;
 - 1.4. ОКВЭД 79.1
- Основной вид деятельности агентская и комиссионная деятельность по реализации авиа и железнодорожных билетов, оказание туристических услуг.
- 1.5. Уставный капитал 10 000 рублей
 - 1.6. Учредитель физическое лицо:
Рудаков С.В. - 100 % уставного капитала;
 - 1.7. Юридический адрес : 192012, г.Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 120, литера Б, пом. 2-Н часть 232, оф.408;
 - 1.8. Фактический адрес : 192012, г.Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 120, литера Б, пом. 2-Н часть 232, оф.408;
 - 1.9. Среднесписочная численность за 2025 г. - 9 чел.;
 - 1.10. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства;
 - 1.11 .Организация не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1 .Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1 в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.10 №1011, N 674 от 06.07.2015, №640 от 07.07.16, № 526 от 28.04.2018 , №1924 от 27.12.2019.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Сроки полезного использования считаются по нижней границе той или иной амортизационной группы .

По основным средствам, относящимся ко **второй группе**, срок полезного использования объекта устанавливается равным **36 месяцам**.

По основным средствам, относящимся к **третьей группе**, срок полезного использования объекта устанавливается равным **48 месяцам**.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Организация применяет УСН, с объектом налогообложения доходы минус расходы.
2.2.2. НДС – 5%
2.2.3. Дата получения доходов в целях исчисления налога определяется кассовым методом.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2025 год.

3.1.1. Основные виды деятельности: агентская деятельность по бронированию и продаже пассажирских авиаперевозок по агентским договорам, оформление пассажирских железнодорожных перевозок, оказание туристических услуг.

3.2. Выручка

- за 2023 год 70 847 тыс.руб.
- за 2024 год 84 183 тыс.руб.
- за 2025 год 66 999 тыс. руб;

в т.ч. по видам деятельности :

Расшифровка по видам деятельности	Данные за 2025 г.	Данные за 2024 г.	Данные за 2023 г.
агентская деятельность по бронированию и продаже пассажирских авиаперевозок	41946тыс. руб.	48534 тыс. руб	41817 тыс. руб.
агентская деятельность по продаже пассажирских железнодорожных перевозок	13576 тыс. руб.	14786 тыс. руб.	7257 тыс. руб.
оказание туристических услуг (в т.ч. агентская деятельность)	11477 тыс. руб.	20863 тыс. руб	21773 тыс. руб.

3.3. Прочие доходы

- прочие доходы за 2023 год 3 107 тыс.руб;
- прочие доходы за 2024 год 3 654 тыс.руб.
- прочие доходы за 2025год 1 258 тыс.руб.;
-

расшифровка прочих доходов	Данные за 2025 г.	Данные за 2024 г.	Данные за 2023 г.
курсовые разницы	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	58 тыс. руб
кредиторская задолженность с	- тыс . руб.	- тыс . руб.	0 тыс . руб.
Получены %	1258 тыс. руб.	3654 тыс. руб.	1095 тыс. руб.
итого	1258 тыс. руб.	3654 тыс. руб.	1153 тыс. руб.

3.4. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Наименование показателя	данные за 2025 г.	данные за 2024 г.	данные за 2023 г.
Материальные затраты	146 тыс. руб.	12 тыс. руб.	21 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	3928 тыс. руб.	3538 тыс. руб.	2860 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	1171 тыс. руб.	892 тыс. руб.	809 тыс. руб.
Амортизация	59 тыс. руб.	48 тыс. руб.	78 тыс. руб.
Прочие затраты	16853 тыс.руб.	20356 тыс.руб.	15444 тыс.руб.
Итого по элементам затрат	22157 тыс. руб.	24844 тыс. руб.	19212 тыс. руб.

3.5. Прибыль до налогообложения по результатам

- за 2023 г. составила 54 063 тыс. руб.
- за 2024 г. составила 61835 тыс.руб.
- за 2025 г. составила 46101 тыс. руб

3.6. Налог к уплате

- за 2023 г. составил 3 893 тыс. руб.
- за 2024 г составил 4119 тыс.руб.
- за 2025 г. составил 3271 тыс. руб.

3.7. Чистая прибыль предприятия

- за 2023 г. составила 50 1710 тыс. руб.
- за 2024г. составила 57716 тыс.руб.
- за 2025 г. составила 42830 тыс. руб

3.8. Нематериальные активы на балансе предприятия на 31.12.2023, на 31.12.24, 31.12.25 отсутствуют.

3.9. Остаточная стоимость основных средств

- на 31.12.23 г. составляет 122 тыс. рублей;
- за 31.12.24 г. составляет 76 тыс. рублей.
- на 31.12.25 г. составляет 137 тыс. рублей;
-

3.10. Стоимость малоценных активов (не более 40 тыс. руб.), учитываемых на забалансовом счете (015) по состоянию :

- на 31.12.23 г. составляет 1 038 тыс. рублей;
- на 31.12.24 г. составляет 1 038 тыс. рублей.
- на 31.12.25 г. составляет 1 038 тыс. рублей;

3.11. Дивиденды:

- в 2023 году были выплачены дивиденды по итогам 2021 года полностью 81 521 тыс. рублей; и дивиденды по итогам 2022 года частично в сумме 50 500 тыс. рублей.
- в 2024 году были выплачены дивиденды по итогам 2022 года и 2023 полностью в сумме 92048 тыс.руб.
- в 2025 году были выплачены дивиденды по итогам 2024 года в сумме 17600 тыс. рублей;

Наименование показателя	Чистая прибыль 2025 г. 42830 т.р.	Чистая прибыль 2024 г. 57716 т.р.	Чистая прибыль 2023 г. 50170 тыс. руб.
Выплачены дивиденды в 2023 году			
Выплачены дивиденды в 2024 году			50170 тыс.руб
Выплачены дивиденды в 2025 году	17600т.р.		

3.12. Стоимость чистых активов по состоянию :

- на 31.12.2023 г. составляет 93 883 тыс. руб.
- на 31.12.2024 г. составляет 59 551 тыс. руб.
- на 31.12.2025 г. составляет 84781 тыс. руб

3.13. Капитал и резервы :

Наименование	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Уставный капитал	10 тыс. руб.	10 тыс. руб.	10 тыс. руб.
Прибыль прошлых отчетных периодов	1 825 тыс. руб.	1 825 тыс. руб.	1 824 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2022 г.)			41878 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2023 г.)			50 170 тыс. руб
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2024 г.)	40116 тыс.р	57 716 тыс. руб.	
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2025 г.)	42830 тыс.р		
Итого (строка 1300)	84781 тыс.руб..	59 551 тыс. руб	93 883тыс. руб..

3.14. На 31.12.2025 ООО "ТРАНСТУР СЕВЕР" не имеет в производстве никаких судебных разбирательств.

Генеральный директор



Рудаков С.В.