

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Идея Трэвел»**  
**ИНН 7842143757/КПП 784201001**  
**191167, г.Санкт-Петербург, ул.Атаманская, д. 3/6, литера Ш, помещение 2**

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

<b>Общие реквизиты компании</b>	
Полное наименование компании	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИДЕЯ ТРЭВЕЛ»
Сокращенное наименование компании	ООО « ИДЕЯ ТРЭВЕЛ»
Генеральный директор	Петрова Валентина Александровна действует на основании Устава
Единственный учредитель, бенефициар	Ненилина Марина Владимировна – доля 100% , связанные стороны отсутствуют
Юридический адрес	1911167 г. Санкт-Петербург, ул. Атаманская д.3/6 Литера Ш помещ.2
Фактический адрес	1911167 г. Санкт-Петербург, ул. Атаманская д.3/6 Литера Ш помещ.2
Дата основания	10.11.2017
ОГРН	1177847363858
ИНН	7842143757
ОКВЭД2 и наименование основного вида деятельности	79.12 Деятельность туроператоров
Наличие обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ.	Нет
Система налогообложения и косвенные налоги	Стоимость услуг указывается в российских рублях, включает в себя НДС по специальной налоговой ставке 5% (пять процентов) в связи с применением упрощенной системы налогообложения и на основании п. 8 ст. 164 НК РФ. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы минус Расходы)
Официальный сайт компании	<a href="https://ideatravelrussia.com/">https://ideatravelrussia.com/</a>
<b>Информация о банковских счетах</b>	
БИК	044030852
Наименование банка	АО БАНК "ПСКБ"
Корреспондентский счет	30101810000000000852
Расчетный счет	40702810100000032652
Юридический адрес	г.Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 42, литера А
Дата открытия счета	Январь 2020 г.

Остаток денежных средств на 31.12.2025	3 896 653,14 рублей
БИК	044030653
Наименование банка	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
Корреспондентский счет	30101810500000000653
Расчетный счет	40702810555000001912
Юридический адрес	г. Санкт –Петербург, ул. Красного Текстильщика, 2
Дата открытия счета	Декабрь 2017 г.
Остаток денежных средств на 31.12.2025	16 396 445,02 рублей
Валютный счет EUR	40702978355000000547
Остаток денежных средств на 31.12.2025	1 109 816,86 руб. 12 050,94 EUR
БИК	044525976
Наименование банка	АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)
Корреспондентский счет	30101810500000000976
Расчетный счет	40702810854000004430
Юридический адрес	г. Москва ,Цветной бульвар, дом 18
Дата открытия счета	Февраль 2024 г.
Остаток денежных средств на 31.12.2025	44 918,23 рублей.
<b>Данные о бухгалтерии</b>	
Главный бухгалтер	Ефремова Ирина Леонидовна
Приказ о приеме на работу.	Приказ № 36 от 20.02.2025г.
<b>Сведения о сотрудниках</b>	
Среднесписочная численность сотрудников	12
Фактическая численность сотрудников	21
Численность предпенсионеров	0
Численность работающих пенсионеров	1
Деловая репутация	ООО «Идея Трэвел» является туроператором по внутреннему и международному въездному туризму (Свидетельство РТО 019836 в едином федеральном реестре туроператоров), оказывает услуги согласно ОКВЭД – туристическо-экскурсионное обслуживание и организация мероприятий. Общество не владеет секретами производства, патентами и товарными знаками. Отрицательные и негативные факторы деловой репутации отсутствуют.

**2.Стандарты, по которым составлена отчетность, валюта отчетности**  
- Бухгалтерская отчетность компании составлена в тыс.руб.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Идея Трэвел» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ). Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

### 3. Инвентаризация

Объект инвентаризации	Приказ	Период проведения	Результат
Основные средства	Приказ № 1/2025 от 26.12.2025 г.	29.12.2025 - 31.12.2025	Недостатки и излишки не выявлены
Касса	Приказ № 2/2025 от 26.12.2025 г.	29.12.2025 - 31.12.2025	Недостатки и излишки не выявлены
Расчеты с дебиторами и кредиторами	Приказ № 3/2025 от 26.12.2025 г.	29.12.2025 - 31.12.2025	Недостатки и излишки не выявлены
МЗП	Приказ № 4/2025 от 26.12.2025 г.	29.12.2025 - 31.12.2025	Недостатки и излишки не выявлены

В ходе инвентаризации на дату 31.12.2025 г. недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

### 4. Сведения об учетной политике.

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.

ООО «Идея Трэвел» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Идея Трэвел» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В случаях, когда раскрытие информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в объеме, предусмотренном настоящим Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон. —основание: ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

#### 4.1. Основные положения учетной политики

- Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики:

#### 4.1.1 Доходы и расходы.

Доходы от основных видов деятельности – признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Метод признания доходов – начисление.

Учет прямых и косвенных расходов на производство учитываются на счете 20 «Основное производство», с последующим отнесением на счет 90 «Продажи».

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно (полностью) с последующим отнесением на счет 90 «Продажи». - п.18-19 ПБУ 10/99

Коммерческие расходы в Обществе отсутствуют.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам- п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

#### 4.1.2. Основные средства.

–Основные средства и Капитальные вложения (ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» приказ №204н от 17.09.2020).

–К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020 п.4, ФСБУ 26/2020 п.5), утвержденные приказом Минфина РФ от 19 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

– Основные средства — это активы, характеризующиеся одновременно следующими признаками:

–имеет материально-вещественную форму;

–предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

–предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

–способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом-п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Не подлежат амортизации:

– основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции, др.);

– используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе

в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной (10 % от балансовой стоимости и менее);
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Согласно п. 45 ФСБУ 6/2020 с учетом существенности Обществом раскрывается следующая информация:

а) балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода:

наименование показателя	На начало отчетного года на 01.01.2025 г., тыс. руб.	На конец отчетного года на 31.12.2025 г., тыс. руб.
балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	8 231	2 650
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	0	0

б) Информация о первоначальной (переоцененной) стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.); о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) указано в табличном виде в Приложение № 1 к настоящему пояснению.

Переклассификация основных средств в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки (обесценения) в отчетном периоде отсутствовали.

в) балансовая стоимость амортизируемых основных средств указано в табличном виде в Приложение № 1 к настоящему пояснению

Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости - на 01.01.2025 г. и на 31.12.2025 отсутствует.

- объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

- результат от выбытия основных средств за отчетный период – отсутствует;

- результат переоценки основных средств: включенный в доходы или расходы отчетного периода – отсутствует.

После признания все объекты основных средств, согласно учетной политике, оценивались в бухгалтерском учете (п. 13 ФСБУ 6/2020): по первоначальной стоимости;

Сроки полезного использования по группам определяются следующим образом:

Группа	сроком полезного использования
Первая группа	все недолговечное имущество от 1 года до 2 лет включительно
Вторая группа	от 2 лет до 3 лет
Третья группа	от 3 лет до 5 лет
Четвертая группа	от 5 лет до 7 лет
Пятая группа	от 7 лет до 10 лет
Шестая группа	от 10 лет до 15 лет
Седьмая группа	от 15 лет до 20 лет
Восьмая группа	от 20 лет до 25 лет
Девятая группа	от 25 лет до 30 лет
Десятая группа	имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается: отсутствуют

При переходе на ФСБУ 6/2020 был применен альтернативный(упрощенный) способ перехода.

*ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"*

Согласно п. 23. ФСБУ 26/2020 в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности 5 % следующая информация:

балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного года - отсутствует;

#### **4.1.3. Бухгалтерский учет аренды, ее признание в учете и отражение в отчетности.**

Общество не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н., а отражает перспективно и по каждому договору аренды одновременно, признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль согласно пунктам 49 и 50 ФСБУ 25/2018.

Общество арендует часть нежилого помещения по Договорам аренды №1806-24 от 29.03.2024 г. и №1807-25 от 28.02.2025 г. без права выкупа. Несмотря на то, что Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, но учитывая условия, установленные пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 данные договора учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Общество установило, что по договорам аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, также не предполагается предоставлять в субаренду предмет аренды.

Общество не применяло ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н., в отношении договоров аренды, исполнение которых началось до 2022 г. и истекло до 31 декабря 2022 г. согласно пунктам 51 и 52 ФСБУ 25/2018.

#### **4.1.4. Капитальные вложения.**

Общество приняло решение отражать последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно согласно пункту 26 ФСБУ 26/2020.

При отсрочке (рассрочке) на период свыше 6 (шести) месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Размер платы за отсрочку (рассрочку) платежей Общество рассчитывает на основании положений договоров согласно пункту 12 ФСБУ 26/2020.

Общество проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря согласно пункту 17 ФСБУ 26/2020

#### **4.1.5. Документы и документооборот в бухгалтерском учете.**

Общество ведет документооборот и оформляет первичные документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами государственного архивного дела, но не менее 5-ти лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Общество приняло следующий порядок исправления первичных учетных документов и регистров бухучета:

- в учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста, или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

- исправление в регистре бухгалтерского учета может также производиться путем внесения в него исправительной записи по счетам бухгалтерского учета. Исправительная запись производится в форме записи на ту же сумму, что и ошибочная запись (часть суммы ошибочной записи), но со знаком минус (сторнировочная запись), либо в форме записи на сумму, дополняющую сумму ошибочной записи до правильной величины (дополнительная запись).

#### 4.1.6. Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам учета.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Согласно ФСБУ 5/2019, организация приняла решение не применять стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Такое решение принято в отношении всех объектов запасов, предназначенных для управленческих нужд. Общество приняло решение о том, что последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Согласно п. 28 ФСБУ 5/2019 запасы организации оценивались после признания на отчетную дату. Проверка запасов на обесценение производилась на каждую отчетную дату – последний календарный день периода, за который составлялась бухгалтерская отчетность - квартал. Запасы организации оценивались по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В результате проверки запасов на обесценение - не выявлены запасы, имеющие признаки обесценения. Резерв под снижение стоимости материальных запасов не создавался. Запасы по состоянию на 31.12.25 г. отсутствуют.

Указано в табличном виде в Приложение № 2 к настоящим пояснениям

### 5. Динамика основных показателей отчетности

#### 5.1. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской и дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность		
Наименование показателей	Отчетный период на дату 31.12.2025 (тыс.руб.)	Отчетный период на дату 31.12.2024 (тыс.руб.)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	778	2 241
расчеты с покупателями и заказчиками	2 359	4 126
расчеты по налогам и сборам		
расчеты по НДС , не отраженные на ЕНС	0	0
сальдо по ЕНС	57	34
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0
расчеты с персоналом по оплате труда	0	0
расчеты с подотчетными лицами	0	0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	0
Расходы будущих периодов	22	17
ИТОГО	3 216	6 418

Крупнейшими дебиторами являются следующие контрагенты: ООО "Тикетсклауд", ООО "ИКГ", МРФСОО "Федерация аргентинского танго"

<b>Кредиторская задолженность</b>		
Наименование показателей	Отчетный период на дату 31.12.2025 (тыс.руб.)	Отчетный период на дату 31.12.2024 (тыс.руб.)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 146	7 977
расчеты с покупателями и заказчиками	732	538
расчеты по налогам и сборам	415	696
расчеты по НДС , не отраженные на ЕНС	952	0
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	213	268
расчеты с персоналом по оплате труда	335	910
расчеты с подотчетными лицами	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	0
<b>ИТОГО</b>	<b>3 795</b>	<b>10 389</b>

Крупнейшими кредиторами являются следующие контрагенты: ООО "Центр регистрации недвижимости "КОНТАКТ", АО "Талион", АО "Тристар Инвестмент Холдингс"

## 5.2. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности прочих доходах и основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Наименование показателя	Отчетный период на дату 31.12.2025 (тыс.руб.)	Отчетный период на дату 31.12.2024 (тыс.руб.)
Выручка от продаж, в т.ч. НДС 5%	144 877	0
НДС 5%	6 899	0
Выручка от продаж без НДС 5%	137 978	152 196
Себестоимость	(80 899)	(92 470)
Управленческие расходы	(52 242)	(49 815)
Прочие доходы	1436	121
Прочие расходы	(1 685)	(1 659)
Налог УСН	(1415)	(1 515)
Чистая прибыль	3 173	6 858

В состав прочих расходов входят: банковские расходы, штрафы, пени, неустойки и иные аналогичные расходы

Снижение финансовых показателей произошло в 4-м квартале 2025 г. в связи с уменьшением спроса на услуги Общества, что связано, в том числе с сезонностью оказания услуг.

## 5.3. Информация расходов по обычным видам деятельности

№ п/п	Наименование показателей	Отчетный период на дату 31.12.2025 (тыс.руб.)	Отчетный период на дату 31.12.2024 (тыс.руб.)
1	Материальные затраты	2 084	3 053
2	Затраты на оплату труда	11 905	7 462
3	Отчисления на социальные нужды	2 564	1 465
4	Амортизация	9 493	10 298
5	Прочие затраты	107 095	120 007
	<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>133 141</b>	<b>142 285</b>

**5.4. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.25г. по 31.12.25 г. отсутствуют.

**5.5. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.**

Выданные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25г. отражены на забалансовом счете, а именно:

- финансовое обеспечение в размере 500 тыс.руб. получено на основании документа о финансовом обеспечении Договор страхования ЛСП01/25/ГО-ТУР№2795398 от 15.01.2025 г. (организация, предоставившая финансовое обеспечение ООО РСО "ЕВРОИНС") для ведения основного вида деятельности ООО «Идея Трэвел» на основании Свидетельства РТО 019836 в едином федеральном реестре туроператоров Полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25 г. отсутствуют.

**5.6. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности, непрерывность деятельности.**

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.25 г. по 31.12.25 г. отсутствуют.

Решением единственного учредителя № 1 от 02.07.2025 г. от было принято решение о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов учредителю Общества по результатам прошлых лет

Общество является юридическим – резидентом РФ. Все активы Общества находятся на территории Российской Федерации, основная деятельность связана с предоставлением услуг на территории РФ.

Общество не относится к санкционным отраслям и компаниям, соответственно вероятное влияние волатильности валютного рынка будет низким.

Риск связанный с возможными геополитическими и военными конфликтами в настоящее время не может быть оценен организацией.

Общество определило, что волатильность валютного рынка, влияние повышения ключевой ставки Банком России, геополитическая ситуация, связанная с СВО являются не

корректирующими событиями, не оказывающими прямого эффекта на финансовое положение и финансовый результат Общества.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на услуги, предоставляемые Обществом и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, рентабельности услуг и доступа к финансовым ресурсам как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### **5.7. Информация о прекращенных операциях.**

Прекращенные операции в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25г. отсутствуют.

#### **5.8. Информация по займам и кредитам.**

По состоянию на 01.01.25 г. и на 31.12.25г. займы и кредиты отсутствуют.

#### **5.9. Информация о государственной помощи.**

Государственная помощь в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25г. для Общества не выделялась. Не выполненные по состоянию на отчетную дату 31.12.2025 г. условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы отсутствуют.

#### **5.10. Информация о судебных делах.**

Судебные иски в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25г. отсутствуют.

#### **5.11. Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода.**

- Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами в 2025 г. не создавался. Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

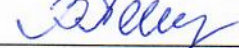
- Резерв на оплату в 2025г отпусков не создавался.

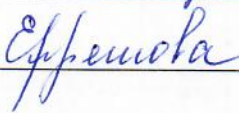
#### **5.12. Информация по финансовым вложениям.**

Финансовые вложения в отчетном периоде с 01.01.25 г. по 31.12.25г. отсутствовали.

Неотъемлемой частью пояснений являются:

- Приложение 1
- Приложение 2

Генеральный директор ООО «Идея Трэвел»  В.А.Петрова

Главный бухгалтер ООО «Идея Трэвел»  И.Л.Ефремова





Приложение №1

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

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года	накопленные амортизации и обесценения	получено (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	накопленные амортизации и обесценения	амортизация или	обесценение	переоценка фактическая (переоценка или) стоимость	накопленная амортизация (переоценка или) стоимость	фактическая (переоценка или) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
Права пользования активами - всего в том числе:	За 2025 г.	7 648	(695)	3 913	(9 405)	9 405	(9 101)	-	-	2 156	(392)		
	За 2024 г.	-	-	16 858	(9 210)	9 210	(9 905)	-	-	7 648	(695)		
Земля	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Созружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимым средствам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие виды основных средств	За 2025 г.	7 648	(695)	3 913	(9 405)	9 405	(9 101)	-	-	2 156	(392)		
За 2024 г.	-	-	-	16 858	(9 210)	9 210	(9 905)	-	-	7 648	(695)		

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 650	8 231	1 670
в том числе:			
Офисное оборудование	56	122	189
Транспортные средства	830	1 156	1 481
Другие виды основных средств	1 764	6 953	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по перецененной стоимости			

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представляющие за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

**Запасы**  
**Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец		
		фактич еская себесто имость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесце нение	изменения фактич еская себесто имость	видов резерв под обесце нение	фактич еская себесто имость	резерв под обесце нение
					фактиче ская себесто имость	резерв под обесце нение					
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	81 950	(81 950)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	93 328	(93 328)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 084	(1 052)	-	-	(1 032)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 053	(859)	-	-	(2 195)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	79 866	(80 899)	-	-	1 032	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	90 275	(92 470)	-	-	2 195	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-