

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025 год
ООО «КИБЕРТРЕВЕЛ»

1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Кибертревел».
- 1.2. Юридический и фактический адрес: 625023, Тюменская обл., г Тюмень, ул. Пржевальского, 36, помещение 226
- 1.3. Дата регистрации: 14 декабря 2018 года.
- 1.4. ОГРН: 1187232030655
- 1.5. ИНН: 7203467883
- 1.6. КПП: 720301001
- 1.7. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.8. Учредители и аффилированные лица организации:
 - Гауэр Любовь Николаевна - учредитель (доля в уставном капитале 100%);
 - Овчинников Максим Сергеевич - руководитель
- 1.9. Основной вид деятельности: 79.11 – Деятельность туристических агентств. Общество осуществляет посреднические услуги по бронированию гостиниц, организации корпоративных поездок и мероприятий, трансфера.
- 1.10. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря - 9 человек.
- 1.11. Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учётом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчётности.
- 1.12. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.
- 1.13. Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения «Доходы минус расходы». ООО «КИБЕРТРЕВЕЛ» состоит в реестре субъектов малого предпринимательства.

2. Учётная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом генерального директора от 31 декабря 2024 года № 1-П. Существенной признаётся информация, если её показатель превышает 5 процентов от валюты баланса.

2.2. В отчётном периоде учётная политика не изменялась.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025.

3.1. Выручка Общества от реализации услуг составила:

3.1.1. По основному виду деятельности – 53 216 тыс. рублей. Данный показатель на 243 080 тыс. рублей ниже показателя 2024 года в связи с значительным падением спроса на бронирование услуг со стороны основного заказчика, связанный в том числе с санкционными ограничениями.

3.1.2. Прочие доходы – 308 тыс. рублей.

3.2. Расходы, по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	8 247	8 425
Отчисления на социальные нужды	1 776	1 679
Аренда	79	78
Расходы на услуги банков	91	192
Прочие затраты	134 277	180 071
Итого расходов	144 470	190 445

3.3. Налог с УСН составил – 557 тыс. рублей, что на 1 266 тыс. рублей ниже показателя за 2024 года.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

4.1. Капитал и резервы.

В 2025 году показатель капитал и резервы резко снизился в связи с тем, что за данный период Обществом получен убыток в сумме 92 716 тыс. рублей. Убыток по данным бухгалтерского учета возник из-за невозможности проведения расходов 2024 года своевременно до утверждения отчётности. Сверка с крупным поставщиком ООО «ТТ-ТРЭВЕЛ» затянулась по объективным причинам, что не позволило принять к учету закрывающие бухгалтерские документы от контрагента

до сдачи баланса. Убыток был покрыт за счет нераспределенной прибыли прошлых периодов. Таким образом стоимость капитала и резервов по состоянию на 31 декабря составила 18 804 тыс. рублей.

4.2. Дебиторская и кредиторская задолженности.

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Всего:	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
2025	128 625	95 012	(165 529)	58 107
2024	18 722	207 321	(97 418)	128 625
В том числе:				
Расчёты с поставщиками и подрядчиками				
2025	-	-	-	-
2024	110	-	(110)	-
Расчёты с покупателями и заказчиками				
2025	126 371	94 482	(163 405)	57 448
2024	17 089	205 402	(96 120)	126 371
Расчёты с прочими поставщиками и подрядчиками				
2025	2 253	510	(2 125)	638
2024	1 523	1 918	(1 189)	2 253
Расчёты по ЕНС				
2025	1	19	-	20
2024	1	-	-	1

4.3. Кредиторская задолженность.

Наличие и движение обязательств (тыс. руб.)

Всего:	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
2025	17 343	43 629	(21 650)	39 323
2024	10 909	56 852	(50 418)	17 343
В том числе:				
Расчёты с поставщиками и подрядчиками:				
2025	3	8	(4)	7
2024	2	3	(2)	3

Расчёты с покупателями и заказчиками				
2025	1 424	6 095	(6 985)	534
2024	9 451	42 218	(50 245)	1 424
Расчёты с прочими поставщиками и подрядчиками				
2025	13 902	36 665	(13 321)	37 246
2024	186	13 887	(171)	13 902
Расчёты по налогам и сборам				
2025	1 509	-	(973)	536
2024	916	593	-	1 509
Расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС				
2025	-	860	-	860
2024	-	-	-	-
Расчёты по социальному обеспечению и страхованию				
2025	140	1	(1)	139
2024	110	30	-	140
Расчёты с персоналом по оплате труда				
2025	365	-	(365)	-
2024	245	121	-	365