

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Трэвел Технологии Туризма»

117587, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Кировоградская, д. 10,
к. 1, кв. 181

ИНН 9726080933 КПП 772601001

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Трэвел Технологии Туризма» за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Трэвел Технологии Туризма». Сокращенное наименование: ООО «Трэвел Технологии Туризма» (далее - Общество).
- 1.2. Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Кировоградская, д. 10, к. 1, кв. 181
- 1.3. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 25 июля 2024 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1247700515875.
- 1.4. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 25.07.2024 Инспекция Федеральной налоговой службы России № 26 по г. Москве, Обществу присвоены ИНН 9726080933 , КПП 772601001
- 1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.
- 1.6. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) руб. и состоит по состоянию на 31.12.2025 из 10 000 (десяти тысяч) руб. принадлежащих Бакериной Марии Александровне.
- 1.7. Общество создано в целях извлечения прибыли и вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.
- 1.8. Общество не имеет дочерние и зависимые общества.
- 1.9. В соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ на основании Устава утвержденного Решением участника Общества, Решение № 1, органами Общества, является: единоличный участник Общества – Генеральный директор – Бакерина Мария Александровна.
- 1.10. Основным видом деятельности Общества, приносящим ему доход, в 2025 году являлась деятельность – Деятельность туроператоров (код ОКВЭД 79.12).
- 1.11. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Информация об аудиторе Общества:

Аудитор: ООО «РОСКОНСАЛТИНГ», является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) на основании решения Правления СРО ААС от 06 апреля 2017 года за № 309. Сведения об Аудиторской организации внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 06 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706061397.

Реквизиты: ИНН 7733548305, КПП 770501001; ОГРН 1057747687150;

Юридический адрес: 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18;

Почтовый адрес: Россия, 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18

1.13. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, на 31.12.2024 г. - 1 человек.

1.14. В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

1.15. Сумма налогов и сборов, уплаченных Обществом (тыс. руб.):

Вид налогов и сборов	2025 г.	2024 г.
<u>Налог на доходы физических лиц</u>	3 226	444
<u>Налог на добавленную стоимость</u>	-	-
Налог при УСН	8 561	1 903
<u>Страховые взносы</u>	3 641	343
<u>Страховые взносы (ПЗ и НС)</u>	133	7
<u>ИТОГО</u>	15 561	2 697

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

2.2. Общество получает доходы в процессе исключительно исследовательской деятельности и коммерциализации её результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 №244-ФЗ «Об инновационном центре «Сколково».

2.3. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» редакция 3.0.

2.4. В штате организации отсутствует должность бухгалтера. Функции ведения бухгалтерского учета возложены на специализированную организацию ООО «Бух-Терра».

2.5. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяло упрощенную систему налогообложения до 31.12.2024 г.

27.12.2024 Общество получило статус резидента «Сколково». С 01.01.2025 в связи с утратой права на применение УСН Общество перешло на общую систему налогообложения.

Общество использует право на освобождение от обязанности уплаты налога на прибыль и налога на добавленную стоимость как участник проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом "Об инновационном центре "Сколково" на 10 лет с первого числа месяца, который следует за датой присвоения статуса (ст.246.1 НК РФ).

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 (сто) тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их

Балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

В отчетном периоде признаков обесценения основных средств зафиксировано не было.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по балансовой стоимости (по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Ликвидационная стоимость ОС признается равной нулю (в виду несущественности ликвидационных остатков и затрат на ликвидацию).

Аренда

Группы предметов аренды, при сроке аренды не более 12 месяцев, не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) (п. 11 ФСБУ 25/2018): ППА не создается по договору аренды, срок которого не превышает 12 месяцев и /или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов), при выполнении условий, установленных пунктом 12 (арендатор может не признавать предмет аренды в качестве ППА, если выполняются следующие условия: не предусмотрен переход права собственности на объект аренды и выкуп его по цене ниже рыночной стоимости, а также не предусмотрена сдача объекта аренды в субаренду).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. (п. 17 ФСБУ 25/2018);

Признание арендных платежей в качестве расхода производится равномерно по договорам, по которым Общество может воспользоваться правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде.

В 2025 и 2024 г. у общества отсутствуют договора аренды. Доходных договоров по аренде нет.

Нематериальные активы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н, в составе нематериальных активов учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

- отсутствие у активов материально-вещественной (физической) структуры;
- срок полезного использования, которых превышает 12 месяцев и на которые Общество имеет исключительные права.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом – исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

В соответствии с ФСБУ 14/2022 при признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости.

В отчетном периоде признаков обесценения НМА зафиксировано не было.

Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы списываются по себестоимости первых поступивших единиц (способ ФИФО).

Проверка запасов на обесценение проводится на отчетную дату (п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). В отчетном периоде признаков обесценения запасов зафиксировано не было.

Займы и кредиты. Расходы по займам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов.

Доходы

Общество работает по агентским и субагентским договорам. Все денежные средства, полученные от субагентов, не являются собственными средствами Общества.

Выручкой является агентское вознаграждение, бонусное вознаграждение. Для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с основным видом деятельности Общества, используется счет 90 «Продажи». Вознаграждения, полученные за оказание услуг, признаются доходами на дату, определяемую по дате акцепта Акта выполненных работ (Акта оказанных услуг, отчета Агента – «Расчетного письма»), уполномоченным сотрудником Общества.

Расходы

Прямые расходы, относящиеся к основному виду деятельности Общества, учитываются на счете 20 "Основное производство" и полностью списываются на счет реализации (счет 90 «Продажи»). К ним относятся:

- амортизация основных средств;

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" полностью списываются на счет реализации (счет 90 «Продажи»). К ним относятся:

- расходы Общества, связанные с реализацией услуг (использование систем бронирования, техподдержка ПО);
- зарплата и взносы с ФОТ;
- хозяйственные расходы;
- расходы на аренду, на содержание зданий, сооружений, помещений, инвентаря;
- представительские расходы;
- расходы на оплату бухгалтерских, аудиторских, юридических, информационно-консультационных услуг, услуг по управлению Обществом;
- прочие расходы.

Учет коммерческих расходов ведется с использованием счета 44 «Расходы на продажу» и полностью списываются на счет реализации (счет 90 «Продажи»). К ним относятся:

- расходы, связанные с выплатой субагентского и бонусного вознаграждения покупателям.

НДС, предъявленный подрядчиками (исполнителями), включается в стоимость выполненных работ (оказанных услуг), увеличивая расходы на их приобретение.

Обязательства и активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежит оплате в рублях РФ

Учет обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, пересчет:

- стоимости обязательств перед поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по оплате приобретенного имущества (выполненных работ, оказанных услуг);

- стоимости приобретенного имущества (выполненных работ, оказанных услуг) производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату принятия к учету имущества (работ, услуг) и признания обязательства перед поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по оплате этого имущества (работ, услуг).

Если договором предусмотрен иной курс, пересчет производится по такому курсу.

Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Порядок формирования резервов

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями. Резерв формируется экспертным способом.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Организация применяет ФСБУ 28/2023 с 1 апреля 2025 г. С этой даты не подлежат применению Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом Минфина России от 13 июля 1995 г. N 49.

Положения иных нормативных правовых актов, связанные с вопросами инвентаризации, с 1 апреля 2025 г. применяются в части, не противоречащей ФСБУ 28/2023.

Обществом проводится обязательная инвентаризация в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, а также в следующих случаях:

а) при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на отчетную дату;

б) при передаче (возврате) активов (за исключением обычной деятельности) в аренду, управление, безвозмездное пользование, а также при отчуждении активов;

в) при смене работника, на которого возложена материальная ответственность;

г) при смене руководителя коллектива;

д) при установлении факта утраты или порчи (повреждения) активов;

е) в случае пожара, аварии, стихийного бедствия, а также иного бедствия, в результате которого сложилась чрезвычайная ситуация;

ж) при реорганизации организации, за исключением случаев реорганизации в форме преобразования;

з) при ликвидации организации.

Наименование имущества (обязательств)	Сроки проведения инвентаризации
Основные средства	1 раз в три года
Сырья, товаров, материалов	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расходов будущих периодов	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Денежных средств в кассе и на счетах в учреждениях банков	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Финансовых вложений	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчетов с дебиторами и кредиторами	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года

Расчеты по налогу на прибыль.

Учет доходов и расходов для целей исчисления налога на прибыль осуществляется по методу начисления (ст.272 НКРФ). Расходами признаются обоснованные и документально

подтвержденные затраты, осуществленные налогоплательщиком. В состав прямых расходов включаются: амортизация основных средств и нематериальных активов, расходы на оплату труда, расчеты по налогам и сборам. Амортизация по амортизируемому имуществу и нематериальным активам начисляется линейным способом. Амортизационная премия не начисляется.

Организация использует право на освобождение от обязанности уплаты налога на прибыль и налога на добавленную стоимость как участник проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом "Об инновационном центре "Сколково" на 10 лет с первого числа месяца, который следует за датой присвоения статуса (ст.246.1 НК РФ). Организация не выставляет счета-фактуры.

Общество не применяет ПБУ 18/02, в связи с используемым правом на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков как участник проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом "Об инновационном центре "Сколково».

3. Пояснения к отчетности

Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса

3.1. К строке 1110 «Нематериальные активы»

Наличие и движение нематериальных активов раскрыто в таблице Пояснения 3.

тыс. руб.			
Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Первоначальная стоимость: Программа для ЭВМ Simple	26 251	-	-
Накопленная амортизация	(1 714)	-	-
ИТОГО	24 537	-	-

тыс. руб.			
Незавершенные капитальные вложения в НМА	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Simple	-	-	-
ИТОГО	-	-	-

3.2. К строке 1150 «Основные средства»

Виды, группы, наличие и движение основных средств раскрыто в таблице Пояснения 4.

3.3. К строке 1210 «Запасы»

Наличие и движение запасов раскрыто в таблице Пояснения 6.

3.4. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в таблице Пояснения 7.

Основные дебиторы общества:

тыс. руб.			
Основные дебиторы	Вид договора	Сальдо на 31.12.25	Вид задолженности
АВИА ЦЕНТР ООО	Субагентский договор	644 573	Текущая, краткосрочная

АВИА ЦЕНТР ЕКАТЕРИНБУРГ ООО	Субагентский договор	373 090	Текущая, краткосрочная
АВИА ЦЕНТР КАЗАХСТАН ТОО	Субагентский договор	263 824	Текущая, краткосрочная
АВИАЦЕНТР КГ ООО	Субагентский договор	147 625	Текущая, краткосрочная
АВИА-ЦЕНТР ООО	Субагентский договор	66 720	Текущая, краткосрочная

3.5. К строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Виды, наличие и движение краткосрочных финансовых вложений раскрыто в таблице Пояснения 5.

Пассив Баланса.

3.6. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрыто в таблице Пояснения 8.

Основные кредиторы Общества:

тыс. руб.

Основные кредиторы	Вид договора	Сальдо на 31.12.25	Вид задолженности
АВИА ЦЕНТР КАЗАХСТАН ТОО	Субагентский договор	759 198	Текущая, краткосрочная
Агентика Тревлз ООО	Агентский договор	178 186	Текущая, краткосрочная
АВИАСЕЙЛС БИЗНЕС ООО	Агентский договор	114 263	Текущая, краткосрочная
РВБ ООО	Агентский договор	87 251	Текущая, краткосрочная
СФЕРА ООО	Агентский договор	40 156	Текущая, краткосрочная

3.7. Обеспечения обязательств. Обеспечения обязательств отсутствуют.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

3.8. К строке 2110 «Выручка»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Вознаграждение от поставщиков	353 197	75 722
Сервисные сборы	298 023	83 969
Услуги за пользование ПО	88 977	4 768
ИТОГО	740 197	164 459

3.9. К строке 2120 «Себестоимость продаж»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Амортизация	1 714	-
Общехозяйственные расходы	-	39 879
ИТОГО	1 714	39 879

3.10. К строке 2210 «Коммерческие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Вознаграждение субагентов	254 397	52 292
Сервисный сбор	131 905	32 420

ИТОГО	386 302	84 712
--------------	----------------	---------------

3.11. К строке 2220 «Управленческие расходы»

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Оплата труда	19 687	-
Командировочные расходы	1 099	-
Услуги бронирования	12 269	-
Услуги сторонних организаций	263 004	-
Прочие расходы	7 685	-
ИТОГО	303 744	-

3.12. Состав затрат на производство

Состав расходов по элементам затрат раскрыт в таблице Пояснения 10.

4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Движение денежных средств за отчетный период представлено в Отчете о движении денежных средств.

В 2025 году были выявлены существенные ошибки, которые заключались в неправильной классификации денежного потока:

- из состава показателей поступлений и платежей по операционной деятельности не были исключены платежи, относящиеся к агентской деятельности по строкам 4112 и строкам 4121

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», показатели ОДДС за 2024 год пересчитаны.

Влияние исправления ОДДС за 2024 год:

Тыс. руб.				
Наименование показателя	Код строки	До пересчета	Корректировка	После пересчета
Поступления - всего	4110	7 774 234	(7 443 335)	330 899
В том числе: арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 774 154	(7 443 335)	330 819
Платежи - всего	4120	(7 762 101)	7 443 335	(318 766)
В том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(7 755 590)	7 443 335	(312 255)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 133	0	12 133
Сальдо денежных потоков за период	4400	12 193	0	12 193

Исправление ошибки не повлияло на итоговый показатель чистого увеличения/уменьшения денежных средств за 2024 год (строка 4400).

В отчете о движении денежных средств движение по покупке и продаже валюты показывается свернуто. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса, и отчета о движении денежных средств, представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Показатель	на 31 декабря 2025г.	на 31 декабря 2024г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	22 681	12 193
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	22 681	12 193
в том числе:		
Денежные средства на рублевых счетах	22 681	12 193
Денежные средства в кассе организации	-	-
Денежные средства на валютных счетах	-	-
Денежные средства на прочих счетах	-	-

Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств:

Строка 4122 «Платежи, в связи с оплатой труда»

Показатель	2025г.	2024г
Заработная плата и отпускные	13 586	2 897
НДФЛ	3 226	444
Взносы с ФОТ	2 378	589
Итого	19 190	3 930

Строка 4129 «Прочие платежи»

Показатель	2025г.	2024г
Командировочные	282	79
Услуги банка	2 503	599
Итого	2 785	678

5. Информация о связанных (аффилированных) лицах Общества и операциях со связанными сторонами.

Связанными сторонами ООО «Трэвел Технологии Туризма» (аффилированными лицами), являются:

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной	Операции
Бакерина Мария Александровна	Владеет 100% доли Уставного капитала Общества, что составляет 10 000,00 руб.	Операции по передаче активов и обязательств не осуществлялись
Бакерина Мария Александровна	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества.	Просроченная задолженность отсутствует. Вознаграждение за исполнение обязанностей единоличного исполнительного органа.

- Бакерина Мария Александровна с 22.07.2024 г. осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества по сегодняшний день.

Операции со связанными сторонами:

Генеральный директор Бакерина Мария Александровна

Краткосрочное вознаграждение управленческому персоналу, согласно штатному расписанию Общества, в 2025 г. составило 5 860 тыс. руб., в том числе НДФЛ составил 1 364 тыс. руб., в том числе премиальная часть, в соответствии с Трудовым договором, составила 2 077 тыс. руб.

и отпускные – 740 тыс. руб. Страховые взносы с выплат руководству в 2025 г. составили 1 374 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2025г. отсутствует, заработная плата за декабрь 2025 года начислена и выплачена 29.12.2025г., НДФЛ начислен, удержан и перечислен также 29.12.2025г. По состоянию на 31.12.25 г. и на 31.12.24 г. долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу отсутствовали.

Бенефициарным владельцем является Бакерина Мария Александровна, гражданин РФ, ИНН 760308722510.

Краткосрочные и долгосрочные дивиденды, как в отчетном, так и в прошлом периодах отсутствовали.

6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2025 году не выявлены.

7. Распределение чистой прибыли за 2024 год

В 2025 г. Обществом промежуточное распределение прибыли за текущий год не производилось. Чистая прибыль Общества в размере 35 489 тыс. руб., полученная по итогам 2025 года, не распределялась.

8. Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Обществом не создается резерв на конец каждого отчетного периода на предстоящую оплату отпусков в целях их равномерного включения в расходы.

9. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

10. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

11. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют обеспечения и гарантии.

12. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности, осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности факты, которые могли бы оказать влияние на бизнес-процессы Общества отсутствовали.

13. Условные обязательства и активы

Существенные условные обязательства и активы по ПБУ 8/2001 отсутствуют.

14. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2025

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет незавершённых судебных разбирательств.

15. Информация о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственную помощь.

16. Непрерывность деятельности

Возможно влияние следующих негативных событий:

- Проведение специальной военной операции на территории Украины и последовавшие за ней санкции со стороны недружественных к РФ стран.

Данные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества, и основываясь на рассмотрении финансового Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

В оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность с учетом вышеуказанных факторов (рисков).

17. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде 2025 года финансово-хозяйственная деятельность ООО «Трэвел Технологии Туризма» не прекращалась.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке и подтверждает, что не имеет намерений о прекращении деятельности.

Генеральный директор

ООО «Трэвел Технологии Туризма»

Бакерина М.А.

30.03.2026.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	24 537	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	24 537	-	-
из них созданные организацией	24 537	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	26 251	-	-	(26 251)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	26 251	-	-	(26 251)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	2 478	-	-	(289)	-	-	-	-	-	-	2 478	(289)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	2 478	-	-	(289)	-	-	-	-	-	-	2 478	(289)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	2 189	-	-
в том числе: Офисное оборудование	2 189	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. 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, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	2 478	-	-	(2 478)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	2 478	-	-	(2 478)	-	-

(объекты основных средств)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 500	(5 500)	(320)	320	-	-	-	-
в том числе: Займ выданный	3а 2025 г.	-	-	5 500	(5 500)	(320)	320	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 500	(5 500)	(320)	320	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 718	(1 718)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 714	(1 714)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	959 741	-	1 080 486	-	(371 017)	-	-	-	1 669 211	-
	За 2024 г.	-	-	962 215	-	(2 473)	-	-	-	959 741	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 096	-	6 918	-	(2 563)	-	-	-	5 452	-
	За 2024 г.	-	-	1 096	-	-	-	-	-	1 096	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	25 652	-	(25 508)	-	-	-	144	-
	За 2024 г.	-	-	2 473	-	(2 473)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	775 496	-	746 017	-	(310 986)	-	-	-	1 210 526	-
	За 2024 г.	-	-	775 496	-	-	-	-	-	775 496	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	182 835	-	301 790	-	(31 745)	-	-	-	452 880	-
	За 2024 г.	-	-	182 835	-	-	-	-	-	182 835	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	30	-	(13)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	240	-	-	-	(202)	-	-	-	38	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	-	-	-	240	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	75	-	56	-	-	-	-	-	131	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	959 741	-	1 080 486	-	(371 017)	-	-	X	1 669 211	-
	За 2024 г.	-	-	962 215	-	(2 473)	-	-	X	959 741	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	941 674	1 205 852	-	(494 659)	-	-	1 652 866
	3а 2024 г.	-	941 674	-	-	-	-	941 674
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	30 716	12 712	-	(30 739)	-	-	12 689
	3а 2024 г.	-	30 716	-	-	-	-	30 716
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	360 140	892 707	-	(347 676)	-	-	905 171
	3а 2024 г.	-	360 140	-	-	-	-	360 140
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	492 183	293 849	-	(58 012)	-	-	728 020
	3а 2024 г.	-	492 183	-	-	-	-	492 183
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	49 791	6 264	-	(49 670)	-	-	6 385
	3а 2024 г.	-	49 791	-	-	-	-	49 791
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	8 561	-	-	(8 561)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	8 561	-	-	-	-	8 561
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	206	264	-	-	-	-	471
	3а 2024 г.	-	206	-	-	-	-	206
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	75	56	-	-	-	-	131
	3а 2024 г.	-	75	-	-	-	-	75
Итого	3а 2025 г.	941 674	1 205 852	-	(494 659)	-	X	1 652 866
	3а 2024 г.	-	941 674	-	-	-	X	941 674

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4	-
Затраты на оплату труда	16 067	3 278
Отчисления на социальные нужды	2 836	556
Амортизация	2 003	-
Прочие затраты	670 851	120 756
Итого по элементам	691 760	124 591
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	691 760	124 591

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-