Общество с ограниченной ответственностью «ТА Альпина»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТА АЛЬПИНА».

1.2. Юридический адрес – 127006, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.9

1.3. Дата государственной регистрации – ОГРН 109774665098 от 23.10.2009г., состоит на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по г. Москве.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником является: Скворцов Александр Евгеньевич с долей 100%.

1.7. Перечень видов деятельности, из них основной видов деятельности:

Основным видом деятельности ООО «ТА Альпина» является:
ОКВЭД 79.11 – Деятельность туристических агентств
Основные направления деятельности ООО «ТА Альпина»:
Пляжный отдых
Горнолыжные курорты
Экскурсионные туры

Изучение предложений различных туроператоров по запросам клиента.
Подбор туров, реализация послепродажного обслуживания.
Контроль над исполнением туроператора своих обязанностей.
Подбор лучших и выгодных туроператоров по критериям (цена, качество, обслуживание).
Занятие подбором туров для клиентов, анализ запросов клиентов.
Анализа спроса на туристические услуги и предоставление отчёта начальству фирмы.
Заключения договоров с клиентами и туроператорами и контроль за их исполнением.
Организации продвижения турпродукта, представления презентаций, реклама компании.
Занятие с документацией и визовыми формальностями, контроль их оформления.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Скворцов Александр Евгеньевич (приказ № 1 от 23.10.2009).

Бухгалтерский учет передан на обслуживание в специализированную организацию ИП Коновалова Елизавета Николаевна по договору № БКБ-10 от 01.06.2023г.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. У Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не осуществляло ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок или ретроспективным применением новых положений учетной политики.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано нематериальным и не оказывающим влияние на достоверность данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не вносило изменения в учетную политику, повлекшие ретроспективные корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «ТА Альпина» применяет упрощенную систему налогообложения с базой налогообложения «Доходы уменьшенные на величину расходов». В составе доходов учитываются доходы от реализации и внереализационные доходы, определяемые в соответствии со статьями 249 и 250 главы 25 «Налога на прибыль организаций» Кодекса. При этом доходы, предусмотренные статьей 251 главы 25 Кодекса, в составе доходов не учитываются. На основании подпункта 9 пункта 1 статьи 251 Кодекса в составе доходов не учитываются денежные средства, поступившие агенту, в связи с исполнением обязательств по агентскому договору.

ООО «ТА Альпина» имеет несколько способов взаимодействия между Агентством-Туроператором – Туристом:

Агентский договор между туроператором и турагентом, при котором турагент по заданию туроператора продает турпродукт, ему не принадлежащий, стороннему покупателю и имеет вознаграждение от туроператора за свои услуги.

Агентский договор между конечным покупателем и турагентом, при котором турагент по заданию покупателя приобретает для него турпродукт у туроператора (не отражая его в своем учете) и имеет вознаграждение за свои услуги от покупателя.

При определении объекта налогообложения доходом ООО «ТА Альпина» является сумма полученного агентского вознаграждения, которая удерживается агентом при переводе средств за туристический продукт туроператору.

Сумму дохода, полученного от продажи, ООО «ТА Альпина» уменьшает на стоимость приобретенной услуги по формированию турпродукта, а также на величину расходов, связанных с ее реализацией (содержание помещения, зарплата сотрудников и начисления на нее, расходы на рекламу, услуги связи).

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества нет депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах.

В Обществе отсутствуют активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе находящихся в залоге, нет.

Дебиторская задолженность клиентов на 31.12.2025 г. отсутствует.

В 2025 у Общества отсутствовали расходы по выплате вознаграждений по итогам года. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2025 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды и составляют 844,0 тысяч рублей.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует объект недвижимости (помещения) офис в г. Москва для осуществления основной деятельности по договору субаренды без права выкупа. Общество заключает договоры аренды офисного помещения сроком на 11 месяцев.

Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, отсутствуют.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В Обществе отсутствует инвестиционное имущество.

Объекты основных средств Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 руб. Объекты учета стоимостью менее 100 000 рублей отражаются в составе запасов.

В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни. Срок полезного использования начинается с даты признания объекта готовым к использованию.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

6. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 783,4тыс. руб., что ниже на 260,0тыс. руб. показателя выручки за прошлый год. Падение данного показателя связан со значительным уменьшением покупательского спроса на туристические услуги, спрос на экскурсионные поездки системно падает.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Скворцов Александр Евгеньевич, гражданин РФ (Россия). За 2025г. Общество выплаты в его пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Руководство не планирует ликвидировать Общество и намерено развивать текущую деятельность в долгосрочной перспективе. По состоянию на 31.12.2025 г. и на дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Общество не имеет обязательств, размер которых превышал бы платежеспособный потенциал Общества. По оценке руководства, Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность в течение периода, составляющего не менее 12 месяцев после отчетной даты. Руководству Общества также неизвестно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

На текущий момент, эксперты сходятся во мнении, что кризис в туристической отрасли носит не внутриотраслевой, а макроэкономический характер. Люди перешли в режим сбережения, они тратят меньше во всех сегментах потребления. Спрос на туры по России упал на 20-40%, причины эксперты видят в росте цен, курсе рубля и ограниченности номерного фонда, туристы уходят к ним в целях экономии — в поисках дешевых апартаментов и квартир, на которых туроператоры не специализируются. Но также дорожает авиа- и ж/д-перевозка. Частое закрытие аэропортов, задержки и отмены рейсов, атаки беспилотников приводят к потере турпотока. Таким образом, исходя из текущего состояния рынка туристических агентств и финансового положения, Общество предпринимает меры для снижения расходов и увеличения прибыли, рассматриваются варианты: попытаться полностью перейти на интернет-продажи, развивать продажи туристического направления Крым, Сочи в весенне-летний период 2026г.

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

«28» марта 2026г.

Дата составления текстовых пояснений «28» марта 2026 года.

Генеральный директор _____ /Скворцов А.Е./