Общество с ограниченной ответственностью «ЮТРЕВЕЛМИ»

ИНН 5405021086;КПП 540501001; ОГРН 1185476020432
р/с 40702810502500101029; ООО "БАНК ТОЧКА"
БИК 044525104 к/с 30101810745374525104;
630039, Новосибирская обл, Новосибирск г, Никитина ул, дом № 114, корпус 3,
офис 222
тел 79779552494

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «Ютревелми» (далее – Общество) за 2025 год, сформированной Обществом в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. (если не указано иное). Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Основные виды экономической деятельности

Виды деятельности	Описание
Основной	ОКВЭД 62.01, Разработка программного компьютерного обеспечения
Дополнительные	1.ОКВЭД 46.42 Торговля оптовая одеждой и обувью 2.ОКВЭД 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах 3. ОКВЭД 47.78.9 Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах 4. ОКВЭД 47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет 5. ОКВЭД 47.91.4 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи телевидения, радио, телефона 6. ОКВЭД 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая 7. ОКВЭД 63.12 Деятельность web-порталов 8. ОКВЭД 63.91 Деятельность информационных агентств 9. ОКВЭД 63.99 Деятельность информационных служб прочая, не включенная в другие группировки 10. ОКВЭД 63.99.1 Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг

Виды деятельности	Описание
	11. ОКВЭД 66.19 Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения 12. ОКВЭД 66.22 Деятельность страховых агентов и брокеров 13. ОКВЭД 69.10 Деятельность в области права 14. ОКВЭД 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления 15. ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие 16. ОКВЭД 73.11 Деятельность рекламных агентств 17. ОКВЭД 73.12 Представление в средствах массовой информации 18. ОКВЭД 73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения 19. ОКВЭД 79.11 Деятельность туристических агентств 20. ОКВЭД 79.90 Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность 21. ОКВЭД 85.41.9 Образование дополнительное детей и взрослых, не включенное в другие группировки 22. ОКВЭД 93.29 Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая

- осуществляет деятельность в области информационных технологий (п.1.15 ст.284 НК РФ) путем предоставления технической возможности получения публичного доступа к продуктам и услугам, размещенным на Платформе, а также посредством оказания услуг по продвижению и размещению услуг по организации путешествий.
- является участником проекта «Сколково» (номер записи о присвоении статуса участника в Реестре участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» 1240511 от 05.12.2024 г., основной регистрационный номер 1126872) и оказывает услуги по Соглашению в рамках коммерциализации результатов своих исследований и разработок по направлению IT. Услуги по настоящему Соглашению оказываются с использованием собственной разработки Ютревелми: «YouTrevel.me — автоматизированная цифровая экосистема для персонализированного подбора авторских турпродуктов».

Фактически в 2025 году Общество осуществляло деятельность в качестве **онлайн-платформы (маркетплейса) для бронирования туров**, предоставляя услуги по организации бронирования туристических продуктов. Доходом Общества является **Вознаграждение за использование Платформы**, удерживаемое с Тревел-экспертов при бронировании туров. Выручка в отчетном периоде получена от указанного вида деятельности.

Коды статистики: ОКПО 27756281, ОКТМО 50701000.

2. Сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ютревелми»
Сокращённое наименование: ООО «Ютревелми»
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 630039, Новосибирская обл, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом № 114, корпус 3, офис 222

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области, ОГРН – соответствует данным ЕГРЮЛ, ИНН 5405021086, КПП 540501001.

Размер уставного капитала ООО «Ютревелми» составляет **25 000 (десять тысяч) рублей**.

Высший орган управления – Общее собрание участников Общества.
В 2025 году единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор **Михеев Иван Сергеевич**.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Показатель	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**
Среднесписочная численность сотрудников (чел.)	24	15	4

Для ведения деятельности Общество арендует офисное помещение по адресу: г. Новосибирск, ул. Никитина, д. 114, корп. 3, офис 222.

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

3. Основа составления отчётности, существенность, основные положения учётной политики

Учётная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2024 года.

Критерии существенности информации

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если её пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчётности.

- **Количественный критерий:** Общим уровнем существенности признаётся величина, составляющая 5% от валюты баланса (на 31.12.2025 – **5 543 тыс. руб.**).
- **Качественный критерий:**Независимо от количественной оценки, информация признаётся существенной, если она связана с операциями со связанными сторонами, судебными разбирательствами, нестандартными операциями или когда её раскрытие необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности Общества.
- Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие 8.3».

Основные положения учётной политики:

- Организация внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложена на генерального директора.
- Внутренний контроль ведения бухгалтерского учёта и составления отчётности осуществляется главным бухгалтером.
- Срок полезного использования основных средств (ОС) определяется на основании ожидаемого периода эксплуатации с использованием Общероссийского классификатора основных фондов.

- Общество не производит переоценку основных средств.
- В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учёту активы стоимостью более **100 тыс. руб.** за единицу. Активы стоимостью менее 100 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.
- Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.
- Резервы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) создаются при наличии признаков обесценения.
- Общество не формирует оценочные обязательства по выплате отпускных.
- Получение доходов и расходов признаётся по методу начисления.
- Общество применяет Общую систему налогообложения (ОСНО), использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика связанных с исчислением и уплаты налогов на добавленную стоимость, налога на прибыль предусмотренное статьями 145.1 и 246.1.

4. Информация о финансово-хозяйственной деятельности за отчётный год

4.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов Общества отражены исключительно **нематериальные активы** (программы для ЭВМ, лицензии, права на использование программного обеспечения). Основные средства отсутствуют.

Показатель	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	102 907	59 086

В отчётном периоде стоимость нематериальных активов увеличилась на 43 821 тыс. руб. (рост на 74,2 %) за счёт постановки на учёт программного продукта «Youtravel.me». Продукт создан в результате выполнения услуг по разработке ПО внешними контрагентами. Амортизация актива рассчитывается линейным методом. По результатам тестирования на обесценение нематериальных активов, проведённого по состоянию на 31.12.2025, обесценение не выявлено.

4.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств на конец 2025 года составил **3 110 тыс. руб.**, что на 2 250 тыс. руб. (261%) больше, чем на начало года. Увеличение на расчетном счете связано с ростом операционной деятельности, на специальном счете взаиморасчеты с площадкой Рокет Ворк по оплатам контрагентам организации.

Показатель	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**
Денежные средства В том числе: Расчетный счет Специальные счета	3 110 2 710 399	861 514 346

4.3. Финансовые и другие оборотные активы

В составе оборотных активов основную долю занимает **дебиторская задолженность**.

Наименование показателя	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**
Дебиторская задолженность (краткосрочная)	4 642	1 357
Прочие оборотные активы	213	389
Итого финансовые и другие оборотные активы	**4 855**	**1 746**

Рост дебиторской задолженности (на 3 285 тыс. руб., или 242%) связан с перечислением авансов поставщикам за услуги, оказание которых будет осуществлено в следующем году. Снижение прочих оборотных активов на 176 тыс. руб. связано с погашением стоимости программных продуктов, учтенных в составе расходов будущих периодов.

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной (погашение в течение 12 месяцев). Резервы по сомнительным долгам не формировались ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

4.4. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. структура капитала общества отражается на счёте 80.09 «Прочий капитал». В течение отчётного периода движения (оборотов) по счёту не осуществлялось. Величина прочего капитала на конец года составила 25 000 рублей.

Капитал общества сформирован в соответствии с учредительными документами и действующим законодательством.

Формирование капитала произведено за счёт вкладов участников в следующем составе:

Участник	Сумма вклада, руб.	Доля, %
Бортников Иван Николаевич	8 137,50	32,55
Бортникова Ольга Александровна	10 462,50	41,85
Михеев Иван Сергеевич	4 650,00	18,60

Участник	Сумма вклада, руб.	Доля, %
Стартап Лаборатория ООО	1 750,00	7,00
Итого	**25 000,00**	**100,00**

По состоянию на 31 декабря 2025 г. величина добавочного капитала составляет **2 498 250 рублей**.

В отчётном периоде (2025 г.) движения по счёту не осуществлялось. Формирование остатка произошло в предыдущих отчётных периодах на основании операции от 09.09.2019, в результате которой на счёт 83.09 отражены прочие поступления в корреспонденции со счётом 75.01 «Расчёты по вкладам в уставный (складочный) капитал». Участник вклада **ООО «Стартап Лаборатория»**.

Информация о суммах, сформировавших добавочный капитал:

Дата операции	Контрагент / участник	Сумма, руб.
09.09.2019	Стартап Лаборатория ООО	2 498 250

В течение 2025 г. уменьшения добавочного капитала не производилось. Направления использования добавочного капитала в отчётном периоде отсутствуют.

Уставный капитал Общества составляет **25 тыс. руб.** Добавочный капитал – **2 498 тыс. руб.** В течение отчётного периода указанные показатели оставались неизменными.

Нераспределённая прибыль на конец 2025 года составила **91 238 тыс. руб.**, что на **63 429 тыс. руб.** (228%) больше, чем на начало года. Изменение обусловлено получением чистой прибыли за 2025 год в размере **63 429 тыс. руб.**

Показатель	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределённая прибыль	Итого
На 31.12.2024	25	2 498	27 809	30 332
Чистая прибыль за 2025 год	–	–	63 429	63 429
На 31.12.2025	**25**	**2 498**	**91 238**	**93 761**

4.5. Заёмные средства

Общество привлекает заёмные средства для финансирования своей деятельности.

Показатель	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**
Долгосрочные заёмные средства (кредиты и займы со сроком погашения более 12 месяцев)	166	2 166
Краткосрочные заёмные средства (кредиты и займы со сроком погашения менее 12 месяцев)	12 275	15 300
Итого заёмные средства	**12 441**	**17 466**

Снижение общей суммы задолженности по заёмным средствам (на 5 025 тыс. руб., или 28,8%) связано с частичным погашением краткосрочных кредитов перед Точка Банком, Т-Банком и долгосрочного кредита с Альфа-банком. Проценты по займам и кредитам за 2025 год составили **3 003 тыс. руб.** и отражены в составе процентов к уплате.

4.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец 2025 года составила **4 670 тыс. руб.**, что на 9 248 тыс. руб. (66,4%) меньше, чем на начало года. Снижение связано с погашением задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Наименование показателя	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**
Кредиторская задолженность (всего)	4 670	13 894

Просроченной кредиторской задолженности Общество на отчётную дату не имеет.

5. Отчёт о финансовых результатах

5.1. Выручка и Себестоимость от обычных видов деятельности

Выручка за 2025 год составила **408 891 тыс. руб.**, что на 144 836 тыс. руб. (54,8%) больше, чем в 2024 году, рост обусловлен расширением клиентской базы для бронирования туров на онлайн-платформе (маркетплейс), где доходом Общества является Вознаграждение за использование Платформы, удерживаемое с Тревел-экспертов при бронировании туров.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили **336 062 тыс. руб.**, что на 96 571 тыс. руб. (40,3%) больше, чем в 2024 году. Основные виды расходов: затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, материальные затраты (приобретение прав на программное обеспечение), амортизация нематериальных активов, услуги сторонних организаций.

Рост расходов связан с увеличением масштабов деятельности.

Показатель	**2025 год**	**2024 год**
Выручка	408 891	264 055
Расходы по обычным видам деятельности	(336 062)	(239 491)
Прибыль от продаж	**72 829**	**24 564**

5.2 Проценты к уплате

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к уплате - проценты по займам		(3 003)		(1 935)
ИТОГО		**(3 003)**		**(1 935)**

5.3 Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Премия по программе лояльности	20		99	
Проценты к получению по депозиту	92		5	
Корректировка поступления			189	
Возвраты от Тревел-экспертов			835	
Прочий доход			48	
Взаиморасчеты по заработной плате		(21)		
Взыскания по исп. Делу		(1 096)		(1 312)
Госпошлина		(45)		(19)
Корректировка счета ЕНС		(36)		
Пожертвования		(497)		
Расходы на услуги банков		(4 771)		(3 352)
Списание безнадежной задолженности		(28)		(42)
Списание возврата покупателю		(7)		
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		(4)		
Исправительные операции прошлых лет				(37)

ИТОГО	112	(6 505)	1 077	(4 762)

Проценты к получению сформированы за счёт размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах. Прочие расходы включают, в основном, услуги банков, курсовые разницы и штрафные санкции.

5.4. Налог на прибыль

Сумма налога, уплаченного в 2025 году, составила **0 тыс. руб.**, что связано с тем, что Общество использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика связанных с исчислением и уплаты налога на прибыль предусмотренное статьями 145.1 и 246.1 В 2024 году компания находилась на упрощенной системе налогообложения (УСН) «доходы минус расходы» налог УСН составил 2 642 тыс. руб.

5.5. Чистая прибыль

Показатель	**2025 год**	**2024 год**
Чистая прибыль	**63 429**	**16 294**

Рост чистой прибыли (на 47 135 тыс. руб., или 289%) рост обусловлен расширением клиентской базы для бронирования туров на онлайн-платформе (маркетплейс) опережающим ростом выручки по сравнению с расходами.

6. Информация о связанных сторонах

Участники Общества:

Генеральный директор – Михеев Иван Сергеевич.

Вознаграждение генеральному директору за 2025 год составило **11 887 тыс. руб.** (включая оплату труда, отпускные и премии). Начисленные на вознаграждение страховые взносы составили **900 тыс. руб.**

В 2025 году Общество не имело операций с другими связанными сторонами (аффилированными лицами), кроме выплат генеральному директору.

Вознаграждение генеральному директору за 2025 год составило **11 887 тыс. руб.** (включая оплату труда, отпускные и премии). Начисленные на вознаграждение страховые взносы составили **900 тыс. руб.** В 2025 году Общество не имело операций с другими связанными сторонами (аффилированными лицами), кроме выплат генеральному директору.

7. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2025 на забалансовом счете учитываются следующие программные продукты и фискальный накопитель:

Наименование	Стоимость, руб.
Базовая платформа «Motivity»	211 680,00

Наименование	Стоимость, руб.
1С:Бухгалтерия 8 Комплект на 5 пользователей. Электронная поставка	35 000,00
1С:Зарплата и управление персоналом 8 ПРОФ. Электронная поставка	30 500,00
1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. Лицензия на сервер (x86-64). Электронная поставка	104 700,00
БИТ.ФИНАНС: Стандарт для «1С:Бухгалтерия 8»	50 000,00
Программа для ЭВМ "HR link". Базовая лицензия (12 месяцев)	15 000,00
Программа для ЭВМ "HR link". Лицензия кадрового работника (12 месяцев)	15 000,00
Программа для ЭВМ "HR link". Лицензия пользователя (12 месяцев)	30 000,00
Программа для ЭВМ "HR link», модуль Start Link. Лицензия на прием кандидата. Тариф Премиум	70 000,00
фискальный накопитель (ФН-1)	15 500
Итого	**577 380,00**

Указанные программные продукты используются Обществом для автоматизации бухгалтерского учета, управления персоналом и организации внутренних бизнес-процессов. Расходы на их приобретение признаны в составе расходов по обычным видам деятельности Права на использование учитываются на забалансовом учете для целей контроля и обеспечения сохранности.
Списание фискальных накопителей с забалансового учета производится по истечении 5 лет с момента ввода в эксплуатацию либо при их физическом выбытии.

8. Информация о судебных разбирательствах

В настоящий момент против Общества ведутся судебные разбирательства, основные претензии истцов связаны с нарушением авторских прав фотоконтента на платформе Youtravel.me, а также нарушение Закона РФ от 07.02.1992 N 2300-1 "О защите прав потребителей". ООО Ютревелми в процессе защите своей позиции по данным судебным делам.

9. События после отчётной даты

В период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2025 год существенных событий, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества, не произошло.

10. Непрерывность деятельности

Руководство Общества считает, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчётным периодом). Основания для сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют. Общество имеет положительную динамику финансовых результатов и доступ к источникам финансирования.

Генеральный директор
ООО «Ютревелми»



_____ / Михеев И.С.

20 м[illegible]а 2026 г.