

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Тревэл Сервис»

630102, г. Новосибирск, ул. Кирова, д. 48,
ИНН/КПП 5408025547/540501001,
ОГРН 1195476083549, Р/счёт 40702810202500100443,
Банк ООО "Банк Точка"(г.Москва), К/счёт
30101810745374525104, БИК 044525104,
тел. +7(383)305-49-00 e-mail: bt-service2019@yandex.ru

1. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, включая Федеральный закон № 402-ФЗ, федеральные стандарты бухгалтерского учета и иные нормативные акты, регулирующие ведение учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. По состоянию на дату подписания отчетности у организации отсутствуют намерения по ликвидации либо существенному сокращению деятельности.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности выражены в тысячах рублей, если иное прямо не указано в тексте пояснений.

2. Основные положения учетной политики

Выручка от обычных видов деятельности признается по мере поступления денежных средств на счета в банках или в кассу организации, а также при погашении задолженности иными способами.

Дебиторская задолженность отражается в сумме фактических долгов покупателей и заказчиков перед организацией. Авансы, выданные поставщикам, учитываются обособленно в составе оборотных активов до момента получения товаров или услуг.

Денежные средства включают остатки на расчетных счетах. Краткосрочные депозиты и иные вложения отражаются в балансе исходя из их срока обращения и экономического содержания.

Оценочные значения и профессиональные суждения применялись организацией в случаях, когда это требовалось законодательством и учетной политикой. В 2025 году в учетную политику Организации внесены изменения в связи с началом обязательного применения ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Изменения затронули порядок формирования, состав и раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

3. Сведения об основной деятельности

Основным видом деятельности организации является бронирование прочих услуг и сопутствующая деятельность (ОКВЭД 79.90).

4. Финансовые результаты за 2025 год

За отчетный период общая выручка организации составила 49 958 тыс. руб., в том числе:

- доходы по основному виду деятельности — 49 605 тыс. руб.;
- прочие доходы — 353 тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности и прочие расходы за отчетный период составили 45 725 тыс. руб.

Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения (УСН) за 2025 год составил 635 тыс. руб. Чистая прибыль организации по итогам отчетного периода составила 3 589 тыс. руб.

5. Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025

5.1. Финансовые вложения, дебиторская задолженность и прочие оборотные активы

По строке 1240 отражена сумма 10 534 тыс. руб. Показатель включает:

- задолженность покупателей и заказчиков (счет 62) — 6 775 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам (счет 60) — 3 320 тыс. руб.;
- авансы выданные комитентам по агентским договорам – 129 тыс.руб.;
- положительное сальдо по Единому налоговому счету (ЕНС) — 98 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами (счет 71)— 212 тыс. руб.

5.2. Денежные средства

По строке 1250 отражена сумма 948 тыс. руб. Указанная сумма включает в себя:

- Депозитные счета: 800 тыс. руб. — краткосрочные вклады в кредитных организациях;
- Расчетные счета: 148 тыс. руб. — остатки денежных средств на расчетных счетах организации.

Ограничений по использованию денежных средств, а также сумм, находящихся на счетах в банках с отозванными лицензиями, на отчетную дату не имеется.

5.3. Кредиторская задолженность

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 2 383 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками (счет 60) — 430 тыс. руб.;
- авансы полученные от покупателей и заказчиков (счет 62) — 59 тыс. руб.;
- задолженность перед комитентами по агентским договорам – 1 616 тыс.руб.;
- задолженность по налогам — 278 тыс. руб., в том числе 79 тыс. руб. по налогу УСН и 199 тыс.руб. по страховым взносам.

5.4. Капитал и резервы

По строке 1300 бухгалтерского баланса отражен показатель капитала и резервов в сумме 9099 тыс. руб.

- уставный капитал — 15 тыс. руб.;
- нераспределенная прибыль на конец отчетного периода — 9 084 тыс. руб.

6. Информация о контролирующих лицах

По состоянию на 31 декабря 2025 года лицо, являющееся контролирующим по отношению к организации, отсутствует.

7. Связанные стороны

В 2025 году организация не осуществляла операций со связанными сторонами.

8. События после отчетной даты

После 31 декабря 2025 года и до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности события, существенно влияющие на финансовое положение организации, не происходили.

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, подлежащие раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10. Заключительные положения

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2025 год.

Генеральный директор Батюта А. М.