

## Общество с ограниченной ответственностью «СтарВэй»

### 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 «СтарВэй».

1.2. Юридический адрес – 109028, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Таганский, Земляной Вал ул, дом № 50А, строение 3.

1.3. Дата государственной регистрации – 06.07.2018.

1.4. Основной ОКВЭД – 79.11 Деятельность туристических агентств.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 16 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Бухгалтерия	5 человек
Отдел по работе с клиентами	10 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Обособленные подразделений отсутствуют

1.7. Уставный капитал - составляет 30 000 руб. Оплачен полностью.

Участниками являются:

- Д.В. Орлов 100% процентов.

1.8. Деловая репутация

ООО «СтарВэй» основанное в 2018 году, оказывает услуги корпоративным клиентам в области делового туризма, тематических корпоративных конференций и других бизнес-событий на отечественном рынке и стран СНГ (бронирование отелей, аренда конференц-залов, организация питания, выписка авиа и жд билетов, аренда чартеров, организация трансферов, аренда спортивных площадок).

1.9 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Должность единоличного исполнительного органа общества занимает Генеральный директор общества ООО «УК Аврора» Ванунц В.Р на основании договора о передаче ЕИО от 02.06.2020 года.

Главный бухгалтер Польшкова И.И. на основании приказа №3/л от 05.06.2019 года.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «УК Аврора» по договору ЕИО от 02.06.2020 года.

#### 1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию, сумма активов по окончании 2024 года по данным бухгалтерской отчетности составил более 400 млн.рублей

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудирована первый год.

## 2. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	<b>Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
---	--	--

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

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.

### 4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № №3В-182/24 от 30.08.2024 от 30.08.2024 без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

### 5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса офисное оборудование и производственный и хозяйственный инвентарь. Общество провело инвентаризацию группы основных средств. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1-4.5.

### 6. Нематериальные активы

Отсутствуют.

### 7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	–
Материально-производственные запасы	29.12.2025	–
Денежные средства	29.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка ООО «СтарВэй» за отчетный период составила 437 027 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя 2024 года. Уменьшение данного показателя связано с увеличением доли Агентских договоров с клиентами и поставщиками, когда на выручке отражается только агентское вознаграждение.

### 9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Официальные курсы валют на 31.12.2025 составили:

933	BYN	1	Белорусский рубль	29,6434
840	USD	1	Доллар США	101,6797
398	KZT	100	Тенге	19,4860
156	CNY	1	Юань	13,4272

## Остатки денежных средств на банковских счетах и в кассах

Тип денежных средств		Остаток на
Банковский счет / Касса	Валюта	31.12.2025
<b>Наличные</b>		110 445,49
СТАРВЭЙ ООО (RUB)	руб.	110 445,49
<b>Безналичные</b>		485 646,75
СВ АЛЬФА-БАНК руб. // 40702810501830000389	руб.	6 899,20
СВ Бизнес счет карта ПСКБ	руб.	198 485,00
СВ ГПБ // руб.	руб.	8 526,23
СВ ОТП Банк // руб. 40702810700490002160	руб.	224 690,99
СВ Райффайзенбанк руб. // 40702810800000260706	руб.	5 945,33
СВ СБЕР // 40702810238720015458	руб.	41 100,00
<b>Итого</b>		<b>596 092,24</b>

## 10. Займы и кредиты

Кредитор	№ договора, вид кредита	Сумма договора, руб.	Задолженность на 31.12.2025, рублей	Процентная ставка* % годовых % годовых	Дата заключения по договору	Дата погашения по договору (режим погашения)**	Фактическая дата погашения
<b>1.1. Кредиты полученные</b>							
Московский филиал АО Банк "ПСКБ"	Кредитный договор № 13-2-1-05/25К-11521 от 11.08.2025г.	50 000 000,00	49 488 182,61	КС РФ +3,50%	11.08.2025	КЛЛЗ	02.06.2026
Московский филиал АО Банк "ПСКБ"	Кредитный договор 13-2-1-05/25К-11644 от 12.12.2025г.	20 000 000,00	13 071 584,33	КС РФ +3,50%	12.12.2025	ВКЛ	08.05.2026
<b>ИТОГО</b>		<b>70 000 000,00</b>	<b>62 559 766,94</b>				
<b>1.2. Займы, предоставленные организации</b>							
ООО "ДВИЖЕНИЕ"	Договор займа 3 от 20.10.2025	7 000 000,00	7 000 000,00	фиксированная сумма процентов 300000,00 руб	20.10.2025	Займ	31.12.2026
ООО "СДС ЭДЖ ЕНСИ"	№25-СДС-19 от 06.08.2019	3 000 000,00	450 000,00	8%	06.08.2019	займ	31.12.2026
Полькова Ирина Ильинична	Договор займа 4 от 17.12.2024	6 000 000,00	250 000,00	25%	17.12.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 3 от 10.10.2025	10 200 000,00	1 000 000,00	фиксированная сумма процентов 50000,00	10.10.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 5 от 06.11.2025	4 000 000,00	4 000 000,00	фиксированная сумма процентов 250000,00	06.11.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 6 от 10.11.2025	6 000 000,00	6 000 000,00	фиксированная сумма процентов 350000,00 рублей	10.11.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 7 от 21.11.2025	4 000 000,00	4 000 000,00	фиксированная сумма процентов 180000,00 рублей	21.11.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 8 от 25.11.2025	7 000 000,00	7 000 000,00	фиксированная сумма процентов 250000,00 рублей	25.11.2025	займ	31.12.2026
ООО "СПОРТВИЛЬ"	Договор займа 9 от 30.12.2025	10 500 000,00	10 500 000,00	фиксированная сумма процентов 500000,00 рублей	30.12.2025	Займ	31.12.2026
ООО «ЭЛЭСТИ»	Договор займа № 1 ЭТ от 12.11.2025	19 000 000,00	19 000 000,00	фиксированная сумма процентов 450000,00 рублей	12.11.2025	займ	31.12.2026
<b>ИТОГО</b>		<b>76 700 000,00</b>	<b>59 200 000,00</b>				
<b>2. Займы выданные</b>							
Цвилев Александр Викторович	Договор займа № 2 от 16.05.2024	5 000 000,00	2 000 000,00	фиксированная сумма процентов 100000,00 рублей	16.05.2024	Займ выданный	31.12.2026
Цвилев Александр Викторович	Договор займа № 3 от 14.06.2024	10 000 000,00	10 000 000,00	фиксированная сумма процентов 100000,00 рублей	14.06.2024	Займ выданный	31.12.2026
<b>ИТОГО</b>		<b>15 000 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>				

### **11. Способ раскрытия информации о господомощи**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

### **12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

Бенефициаром компании является Орлов Д.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания 143969, Московская обл, городской округ Реутов, Г.И.Котовского ул, дом № 6, квартира 162. За проверяемый период Общество выплатило в его пользу дивиденды за 2024 год в размере 1 149 000,00 рублей с удержанием НДФЛ 15%.

### **13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против Российской Федерации.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «УК Аврора»

Ванунц В.Р.