JTB RUSSIA
ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС
125167 г. Москва
ул. Константина Симонова, 3Б

T: +7 (495) 916-5480
F: +7 (495) 916-5481
E: info@jtbrussia.com
ОКПО 18559015 ИНН 7710290650 / КПП771401001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО «Тумларе Нэт Трэвел Сервис»
за 2020 год

1. Общие положения

Общество с ограниченной ответственностью «ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС» зарегистрировано 13.07.1998 г. за № 073.518 Московской Регистрационной Палатой.

ОГРН 1027700043425.

Единственным участником Общества является «Тумларе Корпорейшн А/С» (Дания) / “Tumlare Corporation A/S” (Denmark), зарегистрированная в Дании 24.11.1972 по месту нахождения: Дания, Вестерброгаде 6D, 1620 Копенгаген V(Vesterbrogade, 6D, 1620Copenhagen-V, Denmark), которая входит в группу компаний JTB, является членом Датской промышленно-Торговой Палаты (Danish Chamber of Commerce).

На основании устава с 05.06.2019 г. вводится коллегиальный исполнительный орган Общества под председательством Генерального директора Общества.

Решением единственного участника Общества Генеральным директором с 01 ноября 2020 г. избрана Колесниченко Анастасия Олеговна.

Среднегодовая численность сотрудников в 2020 году составила 29 человек.

На конец 2020 года количество сотрудников составило 23 человека.

2. Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество не относится к субъектам Малого предпринимательства.

Компания ООО «ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС» осуществляет следующие виды деятельности (в соответствии с кодами ОКВЭД):

Основной вид деятельности: Деятельность туристических агентств.

Вспомогательная и дополнительная туристическая деятельность:
организация конференций, корпоративных мероприятий, комплексного туристического обслуживания; обеспечение экскурсионными билетами, обеспечение проживания, обеспечение транспортными средствами.

Код отрасли по ОКВЭД	**79.11** 70.21 70.22 73.11 73.20 79.90 79.90.1 79.90.2 79.90.3 82.30 82.99 93.29.9
Код отрасли по ОКПО	18559015
Свидетельство о постановке на учет в ИФНС 7714 по САО г. Москвы	**№ 015937461 от 12.03.2013г.**
Свидетельство ГУ МРП	№ 073.518 от 13.07.1998г.

JTB RUSSIA
ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС
125167 г. Москва
ул. Константина Симонова, 3Б

T: +7 (495) 916-5480
F: +7 (495) 916-5481
E: info@jtbrussia.com
ОКПО 18559015 ИНН 7710290650 / КПП771401001

Свидетельство о внесении в Единый Государственный Реестр	Гос.рег.номер 1027700043425 от 19.07.2002г.

Реестровый номер в Едином Федеральном реестре туроператоров **РТО 018035.**

Общество является членом Ассоциации «Объединение туроператоров в сфере выездного туризма «Турпомощь».

Страхование ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору о реализации туристского продукта осуществляется ООО "ИНКОРСтрахование".

Общий размер финансового обеспечения составляет 10 млн. руб.

Финансовую деятельность Общество не осуществляет.

3. Особенности учетной политики организации

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с действующими российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Общество применяет общий режим налогообложения и ведет бухгалтерский учет, используя ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3.3. Общество создает резервы на отпуска и резервы по сомнительным долгам.

3.4. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Для целей бухгалтерского и налогового учета стоимостной критерий для принятия к учету актива в качестве ОС определяется согласно ПБУ 6/01, срок полезного использования устанавливается на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

4. Финансовый анализ показателей бухгалтерской отчетности.

4.1. Согласно письму Минфина России от 22 января 2016 г. N 07-04-09/2355, в Отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников".

4.2. К основным фактам, повлиявшим в 2020 году на деятельность организации, можно отнести следующие.

Из-за распространения пандемии COVID-19 компания оказалась в числе наиболее пострадавших отраслей бизнеса.

По данным бухгалтерской отчетности общая выручка компании за 2020 год составила 61 403 тыс. руб. Более 60% этой выручки пришлось на первый квартал 2020 года, что было сопоставимо с результатами предыдущего, 2019 финансового года. В то время как выручка в последующие три квартала по сравнению с предыдущим годом снизилась на порядок. В 2019 году выручка составила 260 млн. рублей – это был хороший результат за последние годы: больше, чем в 2018 году на 31 млн. рублей и на 60 млн. рублей больше, чем в 2017 году.

Выручка в целом включает в себя выручку от следующих видов деятельности:

- реализация услуг по организации конференций;

JTB RUSSIA
ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС
125167 г. Москва
ул. Константина Симонова, 3Б

T: +7 (495) 916-5480
F: +7 (495) 916-5481
E: info@jtbrussia.com
ОКПО 18559015 ИНН 7710290650 / КПП771401001

- реализация услуг по организации деловых поездок (командировок) корпоративных клиентов.

4.3. Общая цена туристского продукта в сфере выездного туризма по индивидуальным поездкам физических лиц (строка 1 сведений о соблюдении туроператором нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств) составила 2 512 тыс. руб.

4.4. Объем продаж снизился в 4,2 раза по сравнению с прошедшим 2019 годом.

Убыток от продаж составил 49 505 тысяч рублей за счет увеличения коммерческих расходов.

Коммерческие расходы, из которых наибольшую часть составляют расходы на зарплату и социальные взносы в государственные фонды, выросли на 5 178 тыс. руб. по сравнению с 2019 годом. Возрастание коммерческих расходов произошло за счёт того, что в первой половине года руководство надеялось сохранить основной штат компании и выплаты персоналу. Однако во второй половине года было принято решение о сокращении персонала, что повлекло выплату значительных выходных пособий, осуществленных за счет полученных долгов в размере 157 млн.руб. от Заказчиков за прошлые периоды.

4.5. Прочий доход Общества составил сумму в размере 19 865 тыс. руб.

В том числе он состоит из дополнительной выгоды по агентским договорам, курсовых разниц и списанной кредиторской задолженности.

4.6. Прочие расходы 2020 года в размере 12 135 тыс. руб. включают курсовые разницы, комиссию за банковское обслуживание.

Финансовым результатом до налогообложения за 2020 год по бухгалтерской отчетности является убыток 41 775 тысяч рублей.

4.7. При формировании, согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», временных разниц и постоянных разниц при исчислении налога на прибыль, сформирован отложенный налоговый актив в размере 8 780 тыс. рублей.

Чистый убыток по результатам 2020 года составил 32 997 тысяч рублей.

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2020 года составила 1 863 тыс. рублей.

Внешние займы и кредиты для финансирования деятельности Общества не привлекались, государственная помощь не оказывалась.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Конечный бенефициарный владелец, согласно уведомлению Председателя Совета директоров от имени «Тумларе Корпорейшн А/С» (Дания), по состоянию на 23.04.2020, отсутствует.

В 2020 году ООО «Тумларе Нэт Трэвел Сервис», как Агенту по договору с Учредителем компании – «Тумларе Корпорейшн А/С», начислено вознаграждение в размере 2 994 тыс. рублей, что составляет 4,9% от общего объема выручки за 2020 год. «Тумларе Корпорейшн А/С» по данному договору, как принимающая сторона, оказала сервисов по проведению корпоративных мероприятий на сумму 16 615 тыс. рублей.

JTB RUSSIA
ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС
125167 г. Москва
ул. Константина Симонова, 3Б

T: +7 (495) 916-5480
F: +7 (495) 916-5481
E: info@jtbrussia.com
ОКПО 18559015 ИНН 7710290650 / КПП771401001

Учредитель компании (её единственный участник) 31 декабря 2020 года принял решение о прощении части задолженности, а именно расходов по управлению Обществом. Всего сумма прощенного долга составила 7 833 тыс. рублей.

5.2. Генеральный директор компании Колесниченко А.О. является также генеральным директором компании ООО «Тумларе» ИНН 7842451230. В 2020 году Общество оказало услуг ООО «Тумларе» на сумму 141 тыс. рублей. ООО «Тумларе» оказало услуг Обществу на сумму 10 тыс. рублей.

6. События после отчетной даты

Для сохранения непрерывной деятельности Общества и бизнеса в России в целом, были предприняты значительные меры, а именно:

- значительное сокращение персонала,
- сокращение площади арендованного помещения для офиса,
- продажа оборудования и основных средств компании, в том числе дочернему предприятию собственника.
- прощение части долга со стороны материнской компании.

Руководство компании надеется на скорейшее снятие ограничений на туристический бизнес из-за пандемии и восстановление рынка.

Просроченных задолженностей перед бюджетом Общество не имеет.

30 марта 2021 года

Генеральный директор А.О. Колесниченко

Главный бухгалтер Н.И. Алферова

МП

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТУМЛАРЕ НЭТ ТРЭВЕЛ СЕРВИС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 366	1 523	1 561
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 058	2 273	2 372
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	8 780	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	271	757	505
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25	118	-
Дебиторская задолженность*	1230	30 693	184 972	103 455
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 479	27 849	60 458
Прочие оборотные активы	1260	-	2 854	65
ИТОГО активы	-	94 672	220 346	168 416
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	91 152	183 641	132 307
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 559	1 747	1 769
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	92 711	185 388	134 076
Стоимость чистых активов	-	1 960	34 959	34 340

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	338	2 520
Расходы на оплату труда	5620	44 023	40 451
Отчисления на социальные нужды	5630	11 541	11 152
Амортизация	5640	1 188	976
Прочие затраты	5650	50 555	200 254
Итого по элементам	5660	107 645	255 353
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(514)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	481	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 126	254 839

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Колесниченко Анастасия Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 747	3 501	(3 592)	(96)	1 559
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Колесниченко Анастасия Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.