

В Инспекцию
ФНС России № 5 по г. Москве
ИНН: 7705045236 КПП: 770901001
Общество с ограниченной
ответственностью «РУСТУРЭВЕНТ»,
ОГРН 1207700066232
ИНН 9705141920, КПП 770501001,
115093, Москва г, Серпуховская Б. ул,
дом 44, этаж 3, помещение I, комната 34, офис 10

Г. Москва

Исх. № 1 от 11.03.2022 г.

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021г.**

Двадцать восьмого сентября две тысячи двадцать первого года по договору купли-продажи доли в уставном капитале в размере 100 % (ста процентов) по согласованной сторонами цене в размере 10000,00 (десяти тысячами) рублей у гр. Касумовой Саадат Беюк-Ага кызы, 24 декабря 1961г. рождения, была приобретена фирма гр. Толстой Анастасией Игоревной, 13 февраля 1987г. рождения. Средства нового учредителя в размере 10000,00 (десяти тысяч) рублей, в виде вноса в уставной капитал сформированы в полном объеме.

Налоговый учет по УСНО (Доход-расход) применяет кассовый метод по налоговой ставке 15%, то есть по поступлению денежных средств и их использованию по основному виду деятельности.

Организация ООО «РУСТУРЭВЕНТ» открыта 17.02.2020г., имеет вид деятельности по ОКВЭД 79.11, 79.12 деятельность туристических агентств. Организация воспользовалась освобождением от уплаты УСН за 2 квартал 2020г, поэтому имеется переплата по налогу УСН.

Бухгалтерский учет ведется по правилам бухгалтерского учета, то есть по выполненным и полученным товарам и услугам, в соответствии с подтверждающими документами, поэтому в отчетности по бухгалтерскому и налоговому учету имеются отличия.

Данные по налоговому учету по книге доходов и расходов декларация УСН, в тыс. руб. (384):

Доход – 13 693
Расход – 11 655
База – 2 037
Ставка 15 %
Налог – 306

По бухгалтерскому учету (бухгалтерский баланс форма 1, 2)::

Доход – 13 800 (прочие: 867)
Расход – 11 584 (прочие: – 1 202)

Чистая прибыль за 2021 год составляет 1 575.

Генеральный директор
ООО «РУСТУРЭВЕНТ»



А.И. Толстая