

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Спорт-тур» за 2021 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Спорт-Тур»
Сокращенное наименование: ООО «Спорт-Тур»
Юридический адрес: 156518, Костромская обл., Костромской р-н, п. Фанерник, ул. Восточная, д. 1
Адрес обособленного подразделения: 156000, г. Кострома, ул. Советская, д. 25/18
Свидетельство о государственной регистрации: Серия № 44 № 000936547, выдано ИФНС России по г. Костроме, 27.07.2016 г., ОГРН: 1034408615086 дата внесения в ЕГР 29.01.2003
Свидетельство о постановке на учет: Серия № 44 № 000768166, МИФНС России № 7 по Костромской области, 18.11.2008 г., ИНН/КПП: 4401026211/441401001
Система налогообложения: УСНО (Доходы-Расходы)

2. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачено 100%.

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Романычева Ирина Леонидовна — учредитель 100 % доли в уставном капитале - по 03.03.2022 г.
- Романычева Инга Анатольевна — учредитель 100 % доли в уставном капитале, - с 04.03.2022 г.

1.3. Основной вид деятельности организации: 79.11 (деятельность туристических агентств), 79.12 (деятельность туроператоров) — в 2020-2021 году является наиболее пострадавшей в условиях распространения коронавирусной инфекции.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 3 человека.

1.5. Обособленное подразделение расположено по адресу, г. Кострома, ул. Советская, д. 25/18.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Спорт-Тур» утверждена приказом директора Романычевой И. Л. от 25.12.2020 № 1. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 10.03.2022 единственным учредителем ООО «Спорт-тур» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2021 год. По итогам 2021 года утверждена прибыль в размере 260 931 руб. 38 коп., направлена на покрытие убытков.

3.2. Основные средства отсутствуют.

4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В 2021 г. ООО «Спорт-тур» как наиболее пострадавшая деятельность получили государственные субсидии в размере 51 168,00 и были израсходованы на заработную плату и прочие расходы.

В отчетном году выручка ООО «Спорт-тур» составила:

1	Доход от агентской деятельности	65 089,58
1.1	Доходы в виде комиссионного вознаграждения (доход УСНО)	65 089,58
2	Доходы от оказания туристических услуг (доход УСНО)	1 603 611,00
2.1	Организация экскурсий, поездок, подбор туров, обслуживание теплоходов	1 603 611,00

Затраты связанные с реализацией туристических услуг

Аренда облачного пространства (п.п10, п.1, ст. 264 НК РФ)			10 800,00
Информационные и консультационные услуги (п.п.14,15, п.1, ст. 264 НК РФ)			30 920,00
Канцелярские расходы (п.24, п.п.1, ст. 264 НК РФ)			44 056,00
Обслуживание программ для ПК (п.п.26, п.1, ст. 264 НК РФ)			18 700,00
Оплата труда (ст. 255 НК РФ)			343 380,00
Прочие затраты (п.п.49, п. 1, ст. 264 НК РФ)			9 288,00
Страхование ГО ТО			23 000,00
Страховые взносы в ФСС, ПФ, ОМС (п.п.1, п. 1, ст. 264 НК РФ)			101 814,00
Страховые взносы НС и ПЗ (п.п.5, п. 1, ст. 264 НК РФ)			678,76
Услуги связи и интернета (п.п.25, п.1. ст 264 НК РФ)			3 040,00
Итого			585 676,76

Организация экскурсий			201 430,00
Музеи			89 230,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			112 200,00
Услуги турагента			60 180,00
Гостиницы (места размещения)			34 650,00
Экскурсии			25 530,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 02.09.2021			69 770,00
Музеи			28 770,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			41 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 07.09.2021			64 140,00
Музеи			28 140,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			36 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 08.06.2021			27 000,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			27 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 15.09.2021			62 730,00
Музеи			35 730,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			27 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 18.08.2021			74 050,00
Музеи			14 050,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			60 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 24.09.2021			65 010,00
Музеи			38 010,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			27 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 26.08.2021			70 270,00
Музеи			25 270,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			45 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Литвинов" 30.04.2021			77 240,00
Музеи			32 240,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			45 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 14.07.2021			36 000,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			36 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 18.08.2021			80 640,00
Музеи			44 640,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			36 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 21.07.2021			49 180,00
Музеи			31 180,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			18 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 22.06.2021			58 780,00
Музеи			22 780,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			36 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 23.05.2021			50 670,00
Музеи			32 670,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			18 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 29.09.2021			78 050,00
Музеи			46 050,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			32 000,00
Экскурсионное обслуживание теплохода "Чехов" 31.05.2021			56 510,00
Музеи			29 510,00
Транспортные расходы (ст. 320 НК РФ)			27 000,00
Итого			1 181 650,00

Директор ООО «Спорт-тур»

Романычева И. Л.

1
2
.
0
3
.
2
0
.