

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

ООО "ДжиТи Трэвел" (далее - Общество)

ИНН 7729627191

КПП 771501001

ОКВЭД 64.99

ОГРН 1097746020745

Юридический адрес и местонахождение: 127410, г. Москва, шоссе Алтуфьевское, дом 41А, строение 5, офис 145

Уставный капитал 1 000 000 руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2022 составляет 5 человек.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор – с 02 февраля 2018 года и по настоящее время Хисматуллин Рустем Халимович .

Основные виды деятельности:

-предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений и филиалов, выделенных на отдельный баланс.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2021 год определены основные положения:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней стоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Согласно п.2 ФСБУ «Запасы» не применяем настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, они признаются расходами периода, в котором были понесены.

Общество является малым предприятием включено в реестр МСП
Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Изменение Учетной политики

В связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ", утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180Н, Общество внесло изменения в свою Учетную политику по бухгалтерскому учету Приказом от 30.12.2020 № 1 «О внесении изменений в Учетную политику». В соответствии с данным Приказом последствия изменения учетной политики в связи с началом применения данного Стандарта отражаются перспективно. Списания материалов, числившихся по состоянию на 31.12.2021 года, за счет нераспределенной прибыли в связи с переходом на применение ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ" не было.

Так же в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» принято решение использовать перспективный переход, т.к. ООО «Меридиан» является малым предприятием. Новые правила учета организация будет применять только по новым объектам, принятым к учету с 1 января 2022 года.

Финансовые показатели 2021 года

Выручка за 2021 год составила **93 522** тыс. руб. год для целей **бухгалтерского учета**.

Выручка за 2021 год для целей **налогового учета** составила **84 460** тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2021 году составили **78 919** тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма **прочих доходов** в 2021 году составила:

для целей **бухгалтерского учета** **595 735** тыс. руб

для целей **налогового учета** в 2021 году **548 732** тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма **прочих расходов** в 2021 году составила:

для целей бухгалтерского учета **589 401** тыс. руб.

для целей налогового учета **542 382** тыс. руб.

Финансовый результат

Финансовый результат - Прибыль, полученная от основных видов деятельности, в 2021 году составила по бухгалтерскому учету **4 030** тыс. руб., по налоговому учету **7 679**.

Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2021 года числятся основные средства на сумму 32 010 тыс. руб.

2. Основные средства														
2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода		
			персональная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов	персональная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	наислено амортизации	убыток от обесценения	Персональная стоимость	Накопленная амортизация	персональная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	34 675	-	-	(2 284)	-	-	-	-	34 675	(2 284)
в том числе:	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	1 811	-	-	(99)	-	-	-	-	1 811	(99)
в том числе:	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	-	-	23 118	-	-	(1 535)	-	-	-	-	23 118	(1 535)
в том числе:	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Создания	5203	за 2021г.	-	-	9 747	-	-	(650)	-	-	-	-	9 747	(650)
в том числе:	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Оборотные активы

Запасы на 31 декабря 2021 года составили 0 руб.

Финансовые вложения на 31 декабря 2021 года составили 147 853 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2021 г. составляет **322** тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 776 943 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- %% к получению – **4 210 тыс. руб.;**
- авансы поставщикам – **730 627 тыс. руб.;**
- задолженность прочих дебиторов – **42 106 тыс. руб.**

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Кредиторская задолженность в сумме 616 589 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность по налогам – **589 тыс. руб.;**
- задолженность по прочим кредиторам **616 000 тыс. руб.;**

- задолженность по оплате труда – **нет**.

Задолженность по налогам носит текущий характер.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и взносы в фонды производились без опозданий и в полном объеме.

Оценочное значение

Резерв по сомнительным долгам составил на 31.12.2021 г.- резерв ежегодных отпусков и страховых взносов 528 тыс. руб. и сомнительным долгам 97 тыс. руб

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилое помещения у ООО "ЭТАП по действующему договору 46 от 19.07.2021г. Стоимость аренды составляет **21 500** руб. в месяц.

Забалансовые счета

Остаток на забалансовом счете составляет **22 366** тыс. руб. (счет 009 обеспечение обязательств и платежей выданные) в РСХБ поручительство в залоге векселя. АО НБС залог ОС по кредитным договорам КД 0118-000347-810/206 от 20.04.2020 и КД 0115-000353-810/206 от 14.09.2020

События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности, с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, по состоянию на дату подписания отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО "ДжиТи Трэвел» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.
В 2021 году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2022 году не планируется.

Директор
ООО «**ДжиТи Трэвел**»

Хисматуллин Р.Х.

31 марта 2022 года.