



29.02.2024 г.

**Пояснения  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г.**

**1. Сведения об обществе**

- 1.1. Полное наименование предприятия : Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСТУР СЕВЕР»;
- 1.2. ИНН 7811401662 КПП 781101001;
- 1.3. ОГРН 1089847113146 , выдано МИФНС №15 по г. Санкт-Петербург 21.03.2008 свидетельство серия 78 №006789388 ;
- 1.4. ОКВЭД 79.1  
Основной вид деятельности агентская и комиссионная деятельность по реализации авиа и железнодорожных билетов, оказание туристических услуг.
- 1.5. Уставный капитал 10 000 рублей
- 1.6. Учредитель физическое лицо:  
Рудаков С.В. - 100 % уставного капитала;
- 1.7. Юридический адрес : 192012, г.Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 120, литера Б, пом. 2-Н часть 232, оф.408;
- 1.8. Фактический адрес : 192012, г.Санкт-Петербург, пр. Обуховской Обороны, д. 120, литера Б, пом. 2-Н часть 232, оф.408;
- 1.9. Среднесписочная численность за 2023 г. - 9 чел.;
- 1.10. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства;
- 1.11 .Организация не подлежит обязательному аудиту.

**2. Основные элементы учетной политики предприятия**

**2.1 .Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

**Уровень существенности**, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1 в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.10 №1011, N 674 от 06.07.2015, №640 от 07.07.16, № 526 от 28.04.2018 , №1924 от 27.12.2019.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Сроки полезного использования считаются по нижней границе той или иной амортизационной группы .

По основным средствам, относящимся ко второй группе, срок полезного использования объекта устанавливается равным 36 месяцам.

По основным средствам, относящимся к третьей группе, срок полезного использования объекта устанавливается равным 48 месяцам.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

## 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация применяет УСН, с объектом налогообложения доходы минус расходы..

2.2.2. Дата получения доходов в целях исчисления налога определяется кассовым методом.

## 3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2023 год.

3.1.1. Основные виды деятельности: агентская деятельность по бронированию и продаже пассажирских авиаперевозок по агентским договорам, оформление пассажирских железнодорожных перевозок, оказание туристических услуг.

3.2. Выручка

- за 2021 год 103 852 тыс.руб.
- за 2022 год 119 039 тыс. руб.;
- за 2023 год 70 847 тыс.руб.

в т.ч. по видам деятельности :

Расшифровка по видам деятельности	Данные за 2021 г.	Данные за 2021 г.	Данные за 2021 г.
агентская деятельность по бронированию и продаже пассажирских авиаперевозок	41 817 тыс. руб.	103 663 тыс. руб.	80 988 тыс. руб.
агентская деятельность по продаже пассажирских железнодорожных перевозок	7 257 тыс. руб.	7 735 тыс. руб.	5 294 тыс. руб.
оказание туристических услуг (в т.ч. агентская деятельность)	21 773 тыс. руб.	7 641 тыс. руб.	17 570 тыс. руб.

3.3. Прочие доходы

- прочие доходы за 2021 год 1 654 тыс.руб.
- прочие доходы за 2022год 3 115 тыс.руб.;
- прочие доходы за 2023 год 3 107 тыс.руб.;

расшифровка прочих доходов	Данные за 2023 г.	Данные за 2022 г.	данные за 2021 г.
курсовые разницы	58 тыс. руб.	95 тыс. руб.	60 тыс. руб.
кредиторская задолженность с	- тыс . руб.	5 тыс . руб.	26 тыс . руб.
прочие	- тыс. руб.	- тыс. руб.	1 568 тыс. руб.
итого	- тыс. руб.	100 тыс. руб.	1 654 тыс. руб.

Получены %	3 049 тыс. руб.	1 095 тыс. руб.	797 тыс. руб.
------------	-----------------	-----------------	---------------

3.4. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Наименование показателя	данные за 2023 г.	данные за 2022 г.	данные за 2021 г.
Материальные затраты	21 тыс. руб.	66 тыс. руб.	29 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	7 271 тыс. руб.	6 560 тыс. руб.	4 806 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	809 тыс. руб.	714 тыс. руб.	802 тыс. руб.
Амортизация	78 тыс. руб.	55 тыс. руб.	87 тыс. руб.
Прочие затраты	11 033 тыс. руб.	14 807 тыс. руб.	12 535 тыс. руб.
Итого по элементам затрат	19 212 тыс. руб.	22 202 тыс. руб.	18 259 тыс. руб.

3.5. Прибыль до налогообложения по результатам

- за 2021 г. составила 87 617 тыс.руб.
- за 2022 г. составила 99 192 тыс. руб.
- за 2023 г. составила 54 063 тыс. руб.

3.6. Налог к уплате

- за 2021 г. составил 6 096 тыс.руб.
- за 2022 г. составил 6 814 тыс. руб.
- за 2023 г. составил 3 893 тыс. руб.

3.7. Чистая прибыль предприятия

- за 2021г. составила 81 521 тыс.руб.
- за 2022 г. составила 92 378 тыс. руб.
- за 2023 г. составила 50 1710 тыс. руб.

3.8. Нематериальные активы на балансе предприятия на 31.12.20210, на 31.12.22, 31.12.23 отсутствуют.

3.9. Остаточная стоимость основных средств

- за 31.12.21 г. составляет 72 тыс. рублей.
- на 31.12.22 г. составляет 200 тыс. рублей;
- на 31.12.23 г. составляет 122 тыс. рублей;

3.10. Стоимость малоценных активов (не более 40 тыс. руб.), учитываемых на забалансовом счете (015) по состоянию :

- на 31.12.21 г. составляет 1 136 тыс. рублей.
- на 31.12.22 г. составляет 1 042 тыс. рублей;
- на 31.12.23 г. составляет 1 038 тыс. рублей;

### 3.11. Дивиденды:

- в 2021 году были выплачены дивиденды по итогам 2019 года полностью 30 000 тыс.руб.
- в 2022 году были выплачены дивиденды по итогам 2020 года в сумме 26 028 тыс. рублей;
- в 2023 году были выплачены дивиденды по итогам 2021 года полностью 81 521 тыс. рублей; и дивиденды по итогам 2022 года частично в сумме 50 500 тыс. рублей.

Наименование показателя	Чистая прибыль 2023 г. 50 170 т.р.	Чистая прибыль 2022 г. 92 378 тыс. руб.	Чистая прибыль 2021 г. 81 521 тыс. руб.
Выплачены дивиденды в 2022 году			
Выплачены дивиденды в 2023 году		50 500 тыс.руб	81521 тыс.руб

### 3.12. Стоимость чистых активов по состоянию :

- на 31.12.2021 г. составляет 109 383 тыс. руб.
- на 31.12.2022 г. составляет 175 733 тыс. руб.
- на 31.12.2023 г. составляет 93 883 тыс. руб.

### 3.13. Капитал и резервы :

Наименование	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
Уставный капитал	10 тыс. руб.	10 тыс. руб.	10 тыс. руб.
Прибыль прошлых отчетных периодов	1 825 тыс. руб.	1 824 тыс. руб.	1 824 тыс. руб.
Нераспределенная Прибыль 2020 г.			26 028 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2021 г.)		81 521 тыс. руб.	81 521 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2022 г.)	41 878 тыс. руб.	92 378 тыс. руб.	
Нераспределенная прибыль отчетного периода (2023 г.)	50170 тыс. руб.		
Итого (строка 1300 )	93 883тыс. руб.	175 733 тыс. руб.	109 383 тыс. руб.

3.14. На 31.12.2023 ООО "ТРАНСТУР СЕВЕР" не имеет в производстве никаких судебных разбирательств.