

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2020г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации

- 1.1. ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» ИНН 7825461767/КПП 784201001 создано в 2001 году. Доля компании АО «Виа Ханса Холдинг», юридического лица по законодательству Королевства Дании, составляет 100% уставного капитала.
- 1.2. ООО «Виа Ханса» имеет обособленное подразделение в г.Москве – Филиал ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» в городе Москве, выделенное на свой баланс – входящий в баланс ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» в г.Санкт-Петербург.
- 1.3. Среднесписочная численность сотрудников организации, включая обособленное подразделение составила 1,5 человека на конец отчетного периода.
- 1.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» за 2020 год составлена в соответствии с установленными законодательством РФ правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В 2020г. доля агентских услуг составила 100% в выручке организации.

Основные показатели деятельности ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» за последние шесть лет представлены в таблице.

№	Показатель	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.
	Выручка тур. деятельность	18751	19845	20733	29642	834

Причитающие к уплате налоги и взносы своевременно уплачены в бюджет и внебюджетные фонды, задержек по выплате заработной платы сотрудникам не имеется.

В связи с пандемией коронавируса (отсутствовал туристический поток в РФ) 2020 году получен убыток в размере 10987 тыс. рублей.

В 2020 году, на основании решения единственного участника б/н от 28.11.2019г., была совершена покупка, и выполнены работы по приведению в рабочий вид помещения (34,0 кв.м+доля 1669/10000 от 18кв.м) для филиала ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» в г. Москве по адресу 191180, г.Москва, р-н Якиманка, ул.Полянка Б, д7/10, стр.1, Чистые активы больше величины Уставного Капитала на сумму 17 310 тыс рублей., и составляют 33 052 тыс.рублей.

Раздел 2. Способы ведения бухгалтерского учёта

2.1. Учет возмещаемых Принципалом расходов по турагентской деятельности в 2020г. ведется на сч.62.01 в корреспонденции со сч. расчетов с поставщиками, на день составления отчета принципалу в рублях.

2.2. Управленческие расходы учитываются по Дт.сч.26, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в Д. сч.90 «Управленческие расходы» по деятельности с ОСНО. Управленческие расходы признаются в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

2.3. Для правильного отражения разниц в бухгалтерском и налоговом учете согласно ПБУ 18/02 с помощью программы 1С все расходы организации, не принимаемые в целях налогового учета, отражаются на счете 26, 91 по статьям затрат в качестве расходов, не принимаемых в налоговом учете.

2.4. Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования, активы, служащие основанием для принятия к ОС к учету не более 40 000,00 рублей за ед. отражаются в составе МПЗ. Общество не создает резерва ремонта ОС. Инвентаризация ОС производится 1 раз в год. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения. Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

2.5. Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020г. не создавались.

2.6. Движение НМА за 2020 г. не происходило.

Раздел 3. Аффилированные лица.

Учредитель : АО «Виа Ханса Холдинг», юридического лица по законодательству Королевства Дании, составляет 100% уставного капитала. Конечный бенефициар: гражданин Дании г-н Ханс-Хенрик Кьелбю который владеет 100% : АО «Виа Ханса Холдинг»

Генеральный директор ООО «Виа Ханса Санкт-Петербург» - Белявская Вера Дмитриевна, доход по 2-НДФЛ за 2020 год составил 744 506,25 рублей.

Раздел 4. Дополнительная информация

Деятельность Общества (не в период пандемии коронавируса) носит сезонный характер. Первый и четвертый кварталы года относятся к так называемому низкому сезону. Количество приезжающих в эти периоды группы значительно ниже, чем в период высокого сезона. Доля же управленческих расходов практически постоянна из месяца в месяц. Начиная с мая месяца, выручка увеличивается.

Проводя анализ деятельности Общества, можно сделать вывод, что самым прибыльным является 3-ий квартал года, так называемый пик высокого сезона.

Туристический бизнес в сфере стандартного международного туризма подвержен сезонности. Это видно на примере нашей компании, когда основной «наплыв» групп иностранных туристов в Петербург и Москву происходит с мая по сентябрь, в этот период компания получает прибыль. В то же время осенью-зимой спрос существенно снижается, в этот период спрос определяется, в основном, туристами-индивидуалами и гостями, приезжающими с деловыми целями (бизнес-туризм), доля которых в общем годовом объеме мала.

Раздел 5. События после отчетной даты

На конец 2020 года присутствуют неопределенные обязательства организации, существенно изменяющие ее финансовое положение по сравнению с тем, которая отражена в бухгалтерской отчетности за 2020 года, а именно пандемия коронавируса (COVID-19), которая произошла 2020 году, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая приостановление транспортных сообщений, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Все это оказало влияние на бизнес-процессы Общества. Так как деятельность компании туристической компании – это въездной туризм, а границы РФ из-за пандемии закрыты – компания входит в списки наиболее пострадавших областей в данный период. У Организации присутствуют на конец 2020 судебные дела с другими организациями по вопросу погашения дебиторской задолженности перед нашей организацией за 2020г в сумме 1 341 089,00 рублей.

Раздел 6. Непрерывность деятельности

Руководство Общества проводит анализ возможного влияния изменяющихся микро - и макроэкономических условий на ее финансовое положение и результаты деятельности. Эффект от данного события после отчетного периода в настоящее время не может быть оценен с достаточной степенью уверенности.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Раздел 7. Крупные сделки

В 2020 году у Организации присутствуют крупная сделка по покупке недвижимости под офис филиала компании в г. Москве. Сделка совершена на сумму 8 750 тыс. рублей на основании решения единственного участника б/н от 28.11.2019г

Раздел 8. Данные об аудитор.

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности 2020 года назначено ООО «Леноблаудит», член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), ОГРН 3.11606053601.



Генеральный директор (Белявская В.Д.)

18.02.2021г