



**ООО Агентство «Зеленая черепаха»**  
г. Киров, ул. Карла Маркса, д.99, оф.404  
Тел.(8332) 493782  
greencherepaha@mail.ru  
ИНН 4345214699/КПП 434501001

Инспекция ФНС  
по городу Кирову

19 марта 2021

**Пояснительная записка к балансу за 2020 год.**

ООО Агентство "Зеленая черепаха" осуществляет турагентскую деятельность, в результате которой получает доход в виде вознаграждения за подбор, бронирование и оплату выбранного клиентом тура.

**I ЧАСТЬ. Пояснение по доходу.**

Агентство получает вознаграждение в виде разницы между полученными денежными средствами от Клиента в оплату заказанных услуг и денежными средствами оплаченными поставщику услуг (Туроператору). Вознаграждение самостоятельно удерживается агентством из суммы полученной от клиента за тур. услуги.

В ходе деятельности турагентства в 2020 году в форме предоплаты за тур. услуги было получено 5 315 290 руб., в том числе:

- наличными в кассу - 4 817 649 руб
- перечислением на расчетный счет - 321 541 руб.
- безналичная оплата по QR коду - 176 100 руб.

Возвращено покупателям, в связи с отказом от услуг - 353 177 руб.

С учетом возврата денежных средств покупателям, предоплата в 2021 году составила 4 962 113 рублей.

В связи с пандемией, связанной с КОВИД-19 и невозможностью исполнения обязательств в 2020 году, фактически реализовано туров (исполнено обязательств по предоплате):

- на сумму 3 288 901.62 руб

В том числе фактический доход турагентства (агентское вознаграждение) составил

- 325 321.48 руб. (что составляет 9,89 % от суммы продажи)

В связи с переносом обязательств перед туристами с 2020 г. на 2021 г. (согласно постановления № 1073 от 20.07.2020) у ООО "Зеленая черепаха" увеличилась дебиторская и кредиторская задолженность:

- Кредиторская задолженность перед покупателями на конец 2020 г. (предоплата за туристские услуги) составила 2 504 165 руб.

- Дебиторская задолженность туроператоров ( предоплата от туристов, перечисленная туроператорам) составила 2 321 775 руб.

**II ЧАСТЬ. Пояснение по убытку.**

По итогам деятельности ООО "Зеленая черепаха" в 2020 года был получен убыток в размере 329 тыс. рублей. ( Убыток возник впервые за историю всей деятельности ООО "Зеленая черепаха"). В связи с пандемией КОВИД-19, ограничениями на поездки внутри страны и за рубежом деятельность турагентства была почти полностью парализована. Туризм вошел в список особо пострадавших отраслей.

Фактический доход от реализации туров (агентское вознаграждение) составил 325 тысяч рублей (на 77% меньше, чем в 2019 году) . В то время как текущие расходы на зарплату, налоги, аренду помещения, электроэнергию и др. составили 648 тысяч рублей

- В мае и июне 2020 ООО Зеленая черепаха была предоставлена безвозмездная субсидия от государства (пострадавшим отраслям, в связи с КОВИД-19) на общую сумму 48520 руб. (прочие доходы).

- В июне 2020 г. ООО "Зеленая черепаха" был выделен Кредит на восстановление бизнеса по 2% годовых, который был использован в июне-ноябре 2020 г. на выплату зарплаты и др. цели на общую сумму 217567 руб.

Приложение: расшифровка дохода турагентства за 2020 год.

Директор ООО "Зеленая черепаха"

В.П.Сульженко

Расшифровка доходов от реализации туристских услуг ООО "Зеленая черепаха" за 2020 год

Дата	Содержание	Дебет	Кредит	Сумма продажи	Агентское вознаграждение(факт.доход)
21.01.2020	Таиланд., с 02.02.2020	62.1	90.1	117995.00	9,955.98
24.01.2020	Иордания февр. 2020	62.1	90.1	53670.00	4,763.80
16.02.2020	Куба 091219/1 ИП	62.1	90.1	281619.00	30,637.32
28.02.2020	Куба с 01.03.20	62.1	90.1	69960.00	5,868.01
03.07.2020	Сочи с 11.06.19	62.1	90.1	146100.00	14,610.00
27.07.2020	Анапа июль 2020	62.1	90.1	177150.00	12,833.40
27.07.2020	Сочи с 18 июля 2020	62.1	90.1	58000.00	6,380.00
27.07.2020	Крым с 22 июля	62.1	90.1	93493.00	5,899.02
27.07.2020	Сочи- с 25.07.20	62.1	90.1	72900.00	9,477.00
28.08.2020	Турция август 2020	62.1	90.1	78700.00	6,436.47
28.08.2020	Абхазия с 13.08.20	62.1	90.1	140200.00	13,320.00
28.08.2020	Крым с 12 августа 2020	62.1	90.1	109652.00	7,048.49
28.08.2020	Турция с 10.08.20	62.1	90.1	178009.00	22,573.42
28.08.2020	Крым с 5 августа 2020	62.1	90.1	176100.00	21,418.00
28.08.2020	Крым с 14.08.20	62.1	90.1	63250.00	6,957.50
23.09.2020	Абхазия 03.09.20	62.1	90.1	132000.00	12,602.00
23.09.2020	Сочи Красная Поляна с 12 по 15.09.20	62.1	90.1	13992.00	1,399.20
23.09.2020	Круиз из Н.Н. с 06.09.20	62.1	90.1	32110.00	3,211.00
23.09.2020	Абхазия с 12.09.20	62.1	90.1	68000.00	4,196.00
23.09.2020	Абхазия с 12.09.20	62.1	90.1	50000.00	5,500.00
23.09.2020	Анапа с 15.09.20	62.1	90.1	91566.00	8,241.00
23.09.2020	Абхазия с 15 по 22 сентября 2020	62.1	90.1	50333.00	5,841.00
23.09.2020	Анапа с 14 по 25 сентября 2020	62.1	90.1	126850.00	12,685.00
28.09.2020	Турция с 19.09.20	62.1	90.1	50582.00	3,794.55
28.09.2020	Сочи с 18.09.20	62.1	90.1	26884.00	2,420.00
28.09.2020	Сочи с 21.09.20	62.1	90.1	17763.00	1,776.82
29.09.2020	Абхазия с 19.09.20	62.1	90.1	25220.00	2,332.00
29.09.2020	Абхазия сентябрь 2020	62.1	90.1	28100.00	3,445.00
29.09.2020	Турция с 20.09.20	62.1	90.1	118735.00	12,314.80
30.09.2020	Турция с 16.09.20	62.1	90.1	142674.00	11,739.00
30.09.2020	Турция с 17.09.20	62.1	90.1	140000.00	10,716.14
21.10.2020	Сочи с 29.09.20	62.1	90.1	31111.00	2,800.00
21.10.2020	Турция с 08.10.20	62.1	90.1	61000.00	3,500.00
21.10.2020	Турция с 13.10.20	62.1	90.1	130930.00	17,203.23
21.10.2020	Черногория с 07.09.2020	62.1	90.1	5455.50	5,455.50
26.11.2020	Турция с 09.11.20	62.1	90.1	64306.00	7,364.71
26.11.2020	СОЧИ С 17.11.20	62.1	90.1	16977.00	1,528.00
04.12.2020	СОЧИ С 26.11.20	62.1	90.1	44436.00	3,999.00
07.02.2020	вознаграждение от Пегаса на р/с	51	90.1	607.45	607.45
07.02.2020	вознаграждение от Пегаса на р/с	51	90.1	1931.47	1,931.47
09.11.2020	ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОТ ПЕГАСА на р/с	51	90.1	540.20	540.20
	<b>ВСЕГО</b>			<b>3288901.62</b>	<b>325321.48</b>

Директор ООО "Зеленая черепаха"



В.П.Сулзьенко

19.03.2021