

ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг»

ИНН 7801466759

КПП 780101001

р/с 4070 2810 8031 0041 1998

в Филиале «Северная столица» АО «Райффайзенбанк» в Санкт-Петербурге

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» за 2021 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Юридический адрес организации

199178, г. Санкт-Петербург, 3-я В.О. линия, д. 62, лит. А, ЭТ/ЧАСТЬ ПОМЕЩ./ЧАСТЬ ПОМЕЩ./ОФИС 2/16-Н/№6/2.5.

2. Предмет деятельности

Уставные виды деятельности – деятельность в области эксплуатации гостиницы. Предметом деятельности общества также являются предоставление услуг прачечной, химчистки, ресторанов, кафе, баров, фитнес-центра, сдача офисных помещений в субаренду, выполнение посреднических услуг.

Общество ведет деятельность в области продаж гостиничных услуг и сдачи в аренду помещений, а также предоставления услуг общественного питания, розничной торговли и других видов деятельности, утвержденных в Уставе Общества, на базе арендованного у АО «Василеостровский отель» имущественного комплекса гостиницы «Кортъярд Санкт-Петербург Васильевский Отель» на основании Договора аренды предприятия, заключенного 29 июня 2010 года и прошедшего государственную регистрацию 20 сентября 2010 года, номер регистрации 01/005/2010-121. До подписания Договора аренды предприятия 29 июня 2010 года действовали Договор аренды от 04 сентября 2008 года и Договор аренды от 04 августа 2009 года.

10 февраля 2021 г. между ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» и АО «Василеостровский Отель» был расторгнут Договор аренды предприятия, заключенный 29 июня 2010 года.

В связи с расторжением договора аренды предприятия, с 01 февраля 2021 года была прекращена операционная деятельность отеля «Кортъярд Марриотт Санкт-Петербург Васильевский», расположенного по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, 2-я линия В.О., дом 61/30, литер. А.

3. Уставной капитал

ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» является юридическим лицом со 100% иностранным уставным капиталом.

Доли в Уставном капитале Общества распределены следующим образом:

«Марриотт Интернэшнл Лайсенсинг Компани Б.В.» (Marriott International Licensing Company B.V.), Амстердам, Нидерланды, - 99%;

Частная компания с ограниченной ответственностью «Марриотт Интернэшнл Менеджмент Компани Б.В.», (Marriott International Management Company B.V.), Амстердам, Нидерланды, - 1%.

Уставной капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Взносы учредителей в уставной фонд Общества выплачены полностью и зачислены на валютный счет предприятия в мае 2008 года. По состоянию на 31 декабря 2021 года Уставной капитал ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» сформирован полностью. В течение 2021 года изменения Уставного капитала не происходило.

4. Информация о численности работающих

Среднегодовая численность работающих в ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» в 2021 году составила 6 человек, по состоянию на 31 декабря 2021 года на предприятии работало 3 человека.

Среднегодовая численность работающих в ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» в 2020 году составила 60 человек, по состоянию на 31 декабря 2020 года на предприятии работало 63 человека.

По состоянию на 31 декабря 2021 года руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором Бисеровым Романом Юрьевичем.

5. Информация о движении денежных средств

Денежные средства в кассе на начало отчетного года – 100 тыс.руб., на конец отчетного периода – отсутствуют; на рублевых и валютных и депозитных счетах на начало отчетного года – 67 398 тыс.руб., на конец отчетного периода – 9 828 тыс.руб., сумма переводов в пути на начало отчетного периода 1 429 тыс.руб., на конец отчетного периода – отсутствует.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2020 года 68 928 тыс. рублей. Остаток денежных средств на 31 декабря 2021 года 9 828 тыс. рублей.

При оплате услуги пластиковой картой, денежные средства резервируются на счете покупателя и поступают на счет Общества после авторизации. Перевод средств с расчетного счета покупателя на счет Общества может занять несколько дней. Данные суммы являются денежными средствами в пути, поэтому в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года отражена задолженность по пластиковым картам в сумме 1 429 руб., на 31 декабря 2021 года задолженность по пластиковым картам отсутствует.

Информация о прочих поступлениях и платежах Общества в Отчете о движении денежных средств:

	2020 год	2021 год
Прочие поступления (тыс. рублей)	4 450	1 168
в т.ч. возврат переплаты от поставщиков	228	424
возврат подотчетных сумм	793	74
поступления из ФСС	1 018	439
проценты по вкладам	866	220
прочие поступления	1 545	11
Прочие платежи (тыс. рублей)	19 769	41 608
в т.ч. возврат аванса покупателю	3 925	36 726
банковская комиссия	413	123
НДС (операционный, налоговый агент)	19 158	5 208
НДС начисленного к уплате	-22 344	-3 338
НДС начисленного к возмещению	18 554	2 946
прочие платежи	63	-57

6. Учетная политика организации

В соответствии с учетной политикой Общества в 2021 году:

6.1. Основных средств в 2021 году Общество не имело.

Объектов основных средств, которые являются предметом договора финансовой аренды и по которым был определен специальный коэффициент 3, в 2021 году в балансе Общества не было. Стоимость объектов основных средств стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу списывалась на себестоимость, при этом организован их количественный учет.

6.2. Нематериальных активов в 2021 году Общество не имело.

6.3. По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет филиалов и представительств.

6.4. Незавершенное производство отражалось в балансе по фактически произведенным расходам. По состоянию на 31 декабря 2021 года незавершенного производства в балансе нет.

6.5. При определении выручки от реализации услуг использовался метод по отгрузке. Выручка от предоставления услуг по проживанию в гостиничных номерах, предоставления услуг ресторанов и других сопутствующих услуг независимо от времени и формы оплаты признавалась ежедневно по факту проживания и факту оказания услуг.

6.6. Датой возникновения обязанности по уплате НДС считалась наиболее ранняя из дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг) и день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг).

6.7. Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг ведется по следующим принципам:

6.7.1. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

6.7.2. Незавершенное производство отражается в балансе по фактически произведенным расходам.

6.7.3. Материально-производственные запасы, используемые для оказания услуг, оценивались при списании по методу ФИФО.

6.7.4. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу». К расходам на продажу относятся расходы на рекламу, консультационные услуги, изучение конъюнктуры рынка и др.

6.8. Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли. Пересчет стоимости производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Пересчет производится по курсу ЦБ РФ.

6.9. В 2021 году применялся следующий порядок учета хозяйственных операций, который удовлетворяет целям бухгалтерского и налогового учета:

- материально-производственные запасы отражались в балансе по учетным ценам. В качестве учетных цен принимались цены, указанные в договоре поставки.

6.10. Форменная одежда, специальная одежда, специальные приспособления и специальное оборудование учитываются в составе средств в обороте (п.21 Приказа №135н от 26.12.2002). Синтетический учет осуществляется на счете 10 «Материалы».

Форменная одежда, специальная одежда, специальные приспособления и специальное оборудование сроком полезного использования менее 12 месяцев списываются единовременно. Если срок использования более 12 месяцев, то списание происходит линейно исходя из срока полезного использования предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды (п.26 Приказа №135н от 26.12.2002), а также в соответствии с нормами выдачи форменной одежды, специальной одежды и санитарной одежды утвержденными в Гостинице.

6.11. В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, к денежным эквивалентам относятся депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

По классификации денежные потоки делятся на:

- денежные потоки от текущих операций;
- денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от финансовых операций;

Денежные потоки от инвестиционных операций и денежные потоки от финансовых операций в 2021 году у Общества отсутствуют.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.
- б) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт и наличных денежных средств.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

7. Запасы

Наименование показателя	Год	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Запасы всего, в т.ч.	2021	3 052	1 662	4 714	0
	2020	5 916	40 932	43 796	3 052
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2021	3 052	1 662	4 714	0
	2020	5 916	40 932	43 796	3 052

8. Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и поставщиками

На 31 декабря 2021 года:

кредиторская задолженность поставщикам отсутствует;
дебиторская задолженность покупателей отсутствует.

На 31 декабря 2020 года:

кредиторская задолженность поставщикам составила 9 869 тыс рублей;
дебиторская задолженность покупателей составила 2 549 тыс рублей.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проведена по состоянию на 31.12.2021 г. в соответствии с приказом Минфина РФ от 13.06.95 №49 (ред. от 08.11.2010) и внутреннего приказа генерального директора.

Наличие на начало и конец года отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности отражено в таблице:

Наименование	2021 год	
	01.01.2021	31.12.2021
Дебиторская задолженность покупателей, в тыс.руб		
Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг ООО	892	0
АКАДЕМСЕРВИС ООО	833	0
ГАЗПРОМНЕФТЬ-БМ ООО	279	0
Газпромнефть Шиппинг	229	0
УК ВТС - АКТИВ ЗАО	55	0
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	32	0
МТС ПАО	30	0
АПДЖЕТ ТРЭВЕЛ ГРУП ООО	24	0
МЕГАФОН ОАО	10	0
БИГЛИОН ООО	10	0
Прочие дебиторы	155	0
Итого	2 549	0
Кредиторская задолженность поставщикам, в тыс.руб		
Интернэшнл Отель Лайсенсинг Компани С.А.Р.Л. / International Hotel Licensing Co., SARL	4 351	0
ВАСИЛЕОСТРОВСКИЙ ОТЕЛЬ АО	1 633	0
Зе Ритц-Карлтон Отель Компани Б.В.	544	0
РЕСО-ГАРАНТИЯ СПАО	488	0
ИНДУСТРИЯ ЧИСТОТЫ ООО	471	0
Booking.com B.V.	267	0
СМАРТ ТЕЛЕКОМ ООО	187	0
КОМБАТ ГАРАНТ ООО ОО	174	0
ПРОФ ФУДС ООО	153	0
Ареал СПб ООО	151	0
Прочие кредиторы	1 450	0
Итого	9 869	0

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отображено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступление	выбытие	
Дебиторская задолженность, в том числе:	За 2021 год	4 168	62	4 168	62
	За 2020 год	10 357	4 168	10 357	4 168
Покупатели и заказчики	За 2021 год	2 549	0	2 549	0
	За 2020 год	7 430	2 549	7 430	2 549
Авансы выданные	За 2021 год	111	58	111	58
	За 2020 год	744	111	744	111
Прочая дебиторская задолженность	За 2021 год	1 508	4	1 508	4
	За 2020 год	2 183	1 508	2 183	1 508
Кредиторская задолженность, в том числе:	За 2021 год	63 371	16	63 371	16
	За 2020 год	52 502	63 371	52 502	63 371
Поставщики и подрядчики	За 2021 год	9 869	0	9 869	0
	За 2020 год	22 524	9 869	22 524	9 869
Авансы полученные	За 2021 год	45 586	16	45 586	16
	За 2020 год	25 017	45 856	25 017	45 586
Задолженность по налогам и сборам	За 2021 год	7 916	0	7 916	0
	За 2020 год	4 961	7 916	4 961	7 916

9. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года отражен начисленный НДС с авансов, полученных от покупателей, в сумме 7 571 тыс. руб. На 31 декабря 2021 года в сумме 3 тыс. руб.

10. Кредиты в банках в 2021 году отсутствовали.

11. Финансово-хозяйственная деятельность в 2021 году

Основным предметом деятельности ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» в соответствии с Учредительным договором и Уставом является деятельность по эксплуатации гостиницы «Кортъярд Санкт-Петербург Васильевский Отель» (далее Гостиница), расположенной по адресу Санкт-Петербург, 2-я линия В.О., д. 61/30, литера А, на базе арендованного у АО «Василеостровский отель» имущественного комплекса на основе Договора аренды Предприятия от 29 июня 2010 года, включая услуги ресторанов, и сдачи в аренду помещений, а также деятельность туристических агентств, зрелищно-развлекательная деятельность и осуществление иных сопутствующих и необходимых / вспомогательных для эксплуатации Гостиницы видов деятельности.

Хозяйственная деятельность ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» начата в мае 2008 года. Эксплуатация Гостиницы начата в октябре 2008 года.

10 февраля 2021 г. между ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» и АО «Василеостровский Отель» был расторгнут Договор аренды предприятия, заключенный 29 июня 2010 года.

В связи с расторжением договора аренды предприятия, с 01 февраля 2021 года была прекращена операционная деятельность отеля «Кортъярд Марриотт Санкт-Петербург Васильевский», расположенного по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, 2-я линия В.О., дом 61/30, литер. А.

Совокупный доход ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» по основному виду экономической деятельности за 2021 год составил 8 722 тыс. руб.

Совокупный доход ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» по основному виду экономической деятельности за 2020 год составил 187 469 тыс. руб.

12. Выплаты основному управленческому персоналу Общества

Выплаты основному управленческому персоналу организации в 2021 составили:

Оплата труда всего – 2 478 тыс.руб.

Премии и надбавки всего – отсутствуют.

Выплаты при уходе в отпуск всего – 816 тыс.руб.

Выплаты основному управленческому персоналу организации в 2020 составили:

Оплата труда всего – 15 704 тыс.руб.

Премии и надбавки всего – 3 932 тыс.руб.

Выплаты при уходе в отпуск всего – 813 тыс.руб.

13. Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам

Создан в 2021 году на общую сумму 64 тысячи рублей.

Создан в 2020 году на общую сумму 1 622 тысяч рублей.

Резерв сформирован способом, в соответствии с которым накапливаемые оплачиваемые отсутствия на работе могут быть перенесены на будущее и использованы в последующих периодах, если они не были использованы полностью в текущем периоде. В сумму резерва включены неиспользованные работниками Общества оплачиваемые отсутствия на работе по состоянию на 31 декабря 2021 года, включая оплату страховых взносов.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	2020	1 208	4 474	4 060	1 622
	2021	1 622	269	1 827	64
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям	2020	941	3 612	3 212	1 342
	2021	1 342	207	1 499	49
Оценочные обязательства по страховым взносам	2020	267	862	848	281
	2021	281	62	328	15

14. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Декоративное оформление	38	0
Командировочные расходы	25	0
Комиссионные услуги по бронированию номеров	8 512	593
Материальные расходы	6 037	282
Музыкальное оформление	52	0
Отчисления на социальные нужды	6 069	676
Расходы за арендованное имущество	336	7
Расходы за водоснабжение	1 012	61
Расходы за отопление	3 361	803
Расходы за электроэнергию	7 571	624
Расходы на аренду предприятия, офиса	25 039	258
Расходы на оплату труда	21 431	5 242
Расходы по вывозу мусора	489	79
Ремонтные работы, обслуживание	4 499	415
Стирка и химчистка	4 168	243
Страхование	1 555	226
Услуги по уборке	10 415	1 042
Фактическая стоимость продуктов и напитков	27 597	2 579
Прочие расходы	912	74
Итого расходы по обычным видам деятельности	129 118	13 204

15. Себестоимость

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Номерной фонд	81 476	7 781
Услуги ресторана	39 498	4 410
Прочие услуги гостиницы	8 144	1 013
Итого себестоимость продаж	129 118	13 204

16. Коммерческие расходы

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Консультационные услуги	1 246	42
Материальные расходы	69	2
Отчисления на социальные нужды	2 161	233
Расходы на оплату труда	7 897	1 590
Расходы на рекламу	4	0

Услуги связи, телефон, почта	45	4
Прочие расходы	49	5
Итого	11 471	1 876

17. Управленческие расходы

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Аудит	420	378
Консультационные услуги	4 072	333
Лицензии и разрешения	278	64
Материальные расходы	384	276
Отчисления на социальные нужды	4 551	632
Расходы на оплату труда	22 525	4 002
Расчеты за регистрационный сбор	542	21
Сигнализация и охрана	2 065	181
Управленческие услуги Марриотт	11 688	797
Услуги по обработке кредитных карт	2 326	123
Услуги связи, телефон, почта	2 487	270
Прочие расходы	717	100
Итого	52 055	7 177

18. Нераспределенная прибыль (убыток)

Нераспределенная прибыль по ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» за 2020 год составила 5 467 тыс. рублей, налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2020 год составила 7 685 тыс. рублей.

Убыток по ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг» за 2021 год составил 7 694 тыс. рублей.

19. Информация о прочих доходах и расходах Общества в Отчете о прибылях и убытках

	2021 год	2020 год
Прочие доходы всего (тыс рублей)	14 349	12 277
в т.ч. кредиторская задолженность невостребованная	2 436	248
компенсация убытков по эксплуатационным расходам	10 549	0
курсовые разницы	0	8 087
консультационные услуги	534	2 228
прочие доходы	830	1 714
Прочие расходы всего (тыс рублей)	10 771	964
в т.ч. курсовые разницы	8 705	0
расходы на услуги банков	165	477
отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	66	164
штрафы, пени	639	5
прочие внереализационные расходы из прибыли	465	216
прочие расходы	731	102

20. Сведения об операциях в иностранной валюте

Курсовые разницы, отнесенные на счета финансовых результатов организации за 2021 год, составляют:

- положительные курсовые разницы 1 302 тыс. рублей,

- отрицательные курсовые разницы 10 007 тыс. рублей.

Курсовые разницы, отнесенные на счета финансовых результатов организации за 2020 год, составляют:

- положительные курсовые разницы 14 499 тыс. рублей,
- отрицательные курсовые разницы 6 411 тыс. рублей.

21. Курсы валют

На 31 декабря 2020 года:

1 доллар США = 73,8757 рублей.

1 Евро = 90,6824 рублей.

На 31 декабря 2021 года:

1 доллар США = 74,2926 рублей.

1 Евро = 84,0695 рублей.

22. Налог на прибыль

Принятый способ учета временных разниц: балансовый.

В 2020 году налог на прибыль составил 1 537 тыс. руб.

В 2021 году отложенный налог на прибыль составил 2 043 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Налогооблагаемая база, тыс. руб.	Сумма налога (20%), тыс. руб.
Условный расход/доход (+/-)	2021	-9 737	-1 947
	2020	7 004	1 401
Постоянные разницы (постоянное налоговое обязательство и актив)	2021	-477	-95
	2020	680	136
Налог на прибыль по декларации	2021	-10 214	-2 043
	2020	7 685	1 537

Отложенный налог на прибыль	2020 г.	2021 г.
обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	0	2 043
изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	0	0
признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0

В 2021 году применялась ставка налога на прибыль 20%.

Показатели	2020 г.	2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	7 004	-9 737
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-1 401	1 947
Постоянный налоговый расход (доход)	-136	95
Расход (доход) по налогу на прибыль	-1 537	2 043

23. Операции со связанными сторонами

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
Marriott International Inc. (США)	Материнская компания Марриотт Интернэшнл Лайсенсинг Компани Б.В. и Частная компания с ограниченной ответственностью «Марриотт Интернэшнл Менеджмент Компани Б.В.»	Операций не было
Марриотт Интернэшнл Лайсенсинг Компани Б.В. / Marriott International Licensing Company B.V., Нидерланды	Владелец доли 99% в Уставном капитале Общества	Операций не было
Частная компания с ограниченной ответственностью «Марриотт Интернэшнл Менеджмент Компани Б.В.» / Marriott International Management Company B.V., Нидерланды	Владелец доли 1% в Уставном капитале Общества	Операций не было
ИНТЕРНЕШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	Взаимозависимые организации	Приобретение и продажа услуг
Акционерное общество "Василеостровский отель"	Арендодатель	Владение зданием 100%
ООО «Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг»	Взаимозависимые организации	Приобретение и продажа услуг
ООО «МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ»	Взаимозависимые организации	Приобретение и продажа услуг
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	Взаимозависимые организации	Приобретение и продажа услуг
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	Взаимозависимые организации	Приобретение и продажа услуг

Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря операциям:

Показатель	2020 г.	2021 г.
Дебиторская задолженность:	903	0
Компания под общим контролем:	894	0
ИНТЕРНЕШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	2	0
ООО «Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг»	892	0
Арендодатель:	9	0
АО "Василеостровский отель"	9	0
Кредиторская задолженность	6 098	0
Компания под общим контролем:	4 465	0
ИНТЕРНЕШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	4 351	0
ООО «МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ»	82	0
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	0	0
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	0	0

ООО «Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг»	32	0
Арендодатель:	1 633	0
АО "Василеостровский отель"	1 633	0

Продажи связанным сторонам товаров, работ, услуг:

Наименование группы связанных сторон	2020 г.	2021 г.
Компания под общим контролем:	2 960	1 043
ИНТЕРНЭШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	274	2
ООО «МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ»	0	0
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	0	0
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	0	0
ООО «Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг»	2 686	1 041

Закупки у связанных сторон товаров, работ, услуг:

Наименование группы связанных сторон	2020 г.	2021 г.
Компания под общим контролем:	22 729	1 643
ИНТЕРНЭШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	21 701	1 500
ООО «МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ»	753	42
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	0	0
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	3	0
ООО «Ренессанс Санкт-Петербург Отель Лизинг»	272	101
Арендодатель:	43 169	1 713
АО "Василеостровский отель"	43 169	1 713

Денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Наименование показателя	Строка	2020 г.	2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 383	14 606
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 383	1 938
компенсация убытков по эксплуатационным расходам	4111	0	12 668
Компания под общим контролем:	4111	3 383	1 938
ИНТЕРНЭШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	4111	353	5
ООО «МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ»	4111	0	0
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	4111	0	0
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	4111	0	0

ООО РЕНЕССАНС САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ	4111	3 030	1 933
Арендодатель:	4111	0	12 668
АО "Василеостровский отель"	4111	0	12 668
Платежи - всего	4120	-71 380	-14 121
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-71 380	-14 121
Компания под общим контролем:	4121	-24 590	-10 920
ИНТЕРНЕШНЛ ОТЕЛЬ ЛАЙСЕНСИНГ КОМПАНИ С.А.Р.Л., ЛЮКСЕМБУРГ / INTERNATIONAL HOTEL LICENSING COMPANY S.A.R.L., LUXEMBOURG	4121	-23 609	-5 922
ООО МАРРИОТТ НОВЫЙ АРБАТ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ	4121	-738	-124
СИУАЙБИЭМ ВОЗНЕСЕНСКИЙ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ, ООО	4121	0	0
РЕНЕССАНС САМАРА ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ ООО	4121	-3	0
ООО РЕНЕССАНС САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОТЕЛЬ ЛИЗИНГ	4121	-240	-4 874
Арендодатель:	4121	-46 790	-3 201
АО "Василеостровский отель"	4121	-46 790	-3 201
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-67 997	485

24. Условные обязательства в 2021 году отсутствуют.

25. Государственная помощь

В 2020 году Обществу предоставлена из федерального бюджета субсидия в размере 1 521 540 руб. в целях возмещения части затрат туроператоров, связанных с предоставлением туристских услуг иностранным туристам:

- при размещении иностранного туриста в транспортном специализированном средстве размещения;
- при размещении иностранного туриста в гостинице.

В 2021 году Обществу государственная помощь не предоставлялась.

26. Информации о непрерывности и рисках хозяйственной деятельности

«Непрерывность деятельности»

Участники Общества планируют ликвидацию Общества в связи с прекращением операционной деятельности в результате расторжения договора аренды и передачи имущественного комплекса. В связи с указанными обстоятельствами при составлении данной отчетности принцип непрерывности деятельности не применяется.

«Рыночные риски»

Валютный риск

Существенная часть расходов и обязательств Общества выражена в иностранной валюте, а именно в долларах США. Общество осуществляет платежи по лицензионному договору за использование фирменного знака «Кортъярд». Валютный риск может возникать вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют. В январе 2021 года Общество сохраняло денежные средства на валютном счете для минимизации валютного риска.

Рост кредитных ставок

Так как Общество не привлекает кредитные ресурсы и не использует заемные средства, то данный вид риска не влияет на деятельность Общества.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам и др.

В связи с решением руководства по расторжению в 2021 году договора аренды гостиничного комплекса и прекращению операционной деятельности, обществом были проанализированы возможности погашения всех обязательств перед персоналом, клиентами и поставщиками.

Коэффициент абсолютной ликвидности (способность компании быстро рассчитаться по долгам) за 2020 год составляет 1,1. У компании больше денежных средств и их эквивалентов, чем текущих обязательств, и компания имеет возможность покрыть всю задолженность.

Таким образом, в настоящее время у общества достаточно собственных средств для погашения имеющихся обязательств.

Общество оценивает данный риск как низкий.

«Правовые риски»

Налоговая система Российской Федерации находится в процессе развития. Для нее характерны частые изменения налогового законодательства; официальные заявления законодательных органов могут содержать нечеткие и противоречивые формулировки, а также могут быть по-разному истолкованы налоговыми органами. Расчет налогов является объектом проверок налоговых органов, которые в соответствии с законодательством имеют право взимать с налогоплательщиков штрафы и пени. Налоговые органы могут проверять расчет налогов за период, равный трем годам, предшествующим текущему году, однако в некоторых случаях указанный период может быть увеличен.

Последние события свидетельствуют о том, что налоговые органы Российской Федерации начинают занимать более жесткую позицию при толковании и обеспечении исполнения налогового законодательства. За счет всех этих факторов налоговые риски в Российской Федерации могут быть существенно выше, чем в других странах.

Основываясь на своей трактовке российского налогового законодательства, официальных заявлений регулирующих органов и вынесенных судебных актов, руководство считает, что все обязательства по налогам отражены в полном объеме. Вместе с тем соответствующие налоговые органы могут по-иному толковать положения налогового законодательства, официальные заявления и судебные акты, и в случае если им удастся настоять на применении предложенного ими толкования, это может оказать существенное влияние на показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

27. Информация о конечном бенефициаре

Компания Marriott International Inc. (США) является материнской компанией Марриотт Интернэшнл Лайсенсинг Компани Б.В. (Владелец доли 99% в Уставном капитале Общества) и Частной компании с ограниченной ответственностью «Марриотт Интернэшнл Менеджмент Компани Б.В.» (Владелец доли 1% в Уставном капитале Общества). Акции Marriott International Inc. (США) свободно обращаются на бирже NASDAQ (США) и распределены среди большого количества акционеров. Конечный бенефициар отсутствует.

28. События после отчетной даты

17 февраля 2022 года было проведено внеочередное общее собрание участников ООО «Санкт-Петербург Си-Уай Отель Лизинг». Участники приняли решение о ликвидации Общества, ликвидатором назначен Бисеров Роман Юрьевич.

29. Изменения отчетности прошлых периодов

29.1. В связи с исправлением отнесения доходов от оказания консультационных услуг были внесены исправления в Отчет о финансовых результатах за 2020 год:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 год до корректировки	За 2020 год корректировка	За 2020 год после корректировки
Выручка	2110	189 697	-2 228	187 469
в том числе: Номерной фонд		119 702	-2 228	117 474
Услуги ресторана		58 030	0	58 030
Прочие услуги гостиницы		11 965	0	11 965
Валовая прибыль (убыток)	2100	60 579	-2 228	58 351
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-2 947	-2 228	-5 175
Прочие доходы	2340	10 049	2 228	12 277

29.2. В связи с исправлением ошибки по отражению денежных средств в пути были внесены исправления в Отчет о движении денежных средств за 2020 год:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 год до корректировки	За 2020 год корректировка	За 2020 год после корректировки
Поступления - всего	4110	238 700	1 429	240 129
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	234 250	1 429	235 679
прочие поступления	4119	4 450	0	4 450
Платежи - всего	4120	-223 025	0	-223 025
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-137 729	0	-137 729
в связи с оплатой труда работников	4122	-65 527	0	-65 527
прочие платежи	4129	-19 769	0	-19 769
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 675	1 429	17 104
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 675	1 429	17 104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43 154	3 221	46 375
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	67 498	1 430	68 928
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8 669	-3 220	5 449

«30» марта 2022 года

Ликвидатор



Бисеров Роман Юрьевич