

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Хоутел Резервэйшн Сервис РУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	6	33
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	7	3	39
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	485	-	611
Дебиторская задолженность*	1230	19 862	21 320	18 785
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 456	395	4 426
Прочие оборотные активы	1260	1 586	1 586	1 586
ИТОГО активы	-	23 396	23 309	25 480
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	277	377	3 207
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	37	15	196
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	314	392	3 403
Стоимость чистых активов	-	23 082	22 917	22 077

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокорев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

4. Запась

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокорев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	21 320	-	94	-	(1 552)	-	-	-	-	-	-	19 862	-
	5530	за 2020г.	18 785	-	3 250	-	(715)	-	-	-	-	-	-	21 320	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	15 307	-	17	-	-	-	-	-	-	-	-	15 324	-
	5531	за 2020г.	14 214	-	1 093	-	-	-	-	-	-	-	-	15 307	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	843	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	840	-
	5532	за 2020г.	1 089	-	189	-	(435)	-	-	-	-	-	-	843	-
Прочая	5513	за 2021г.	5 170	-	77	-	(1 549)	-	-	-	-	-	-	3 698	-
	5533	за 2020г.	3 482	-	1 968	-	(280)	-	-	-	-	-	-	5 170	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	21 320	-	94	-	(1 552)	-	-	X	-	-	-	19 862	-
	5520	за 2020г.	18 785	-	3 250	-	(715)	-	-	X	-	-	-	21 320	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	377	243	-	(343)	-	-	-	-	277
	5580	за 2020г.	3 207	344	-	(3 174)	-	-	-	-	377
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	344	221	-	(343)	-	-	-	-	222
	5581	за 2020г.	1 898	344	-	(1 898)	-	-	-	-	344
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	33	22	-	-	-	-	-	-	55
	5586	за 2020г.	1 309	-	-	(1 276)	-	-	-	-	33
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	377	243	-	(343)	-	X	-	-	277
	5570	за 2020г.	3 207	344	-	(3 174)	-	X	-	-	377

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокорев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	10
Расходы на оплату труда	5620	242	86
Отчисления на социальные нужды	5630	73	26
Амортизация	5640	6	27
Прочие затраты	5650	4 772	6 601
Итого по элементам	5660	5 093	6 750
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 093	6 750

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Кокорев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15	37	(15)	-	37
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	15	37	(15)	-	37

Руководитель _____
(подпись)

**Кокорев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ХОУТЕЛ РЕЗЕРВЕЙШН СЕРВИС РУС»
за 2021 год**

Содержание

Оглавление

I. Общие сведения.....	3
1. Информация об Обществе	3
II. Учетная политика	4
1. Основа составления.....	4
2. Активы и обязательства в иностранных валютах	4
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	4
4. Запасы.....	4
5. Дебиторская задолженность.....	5
6. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
7. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	5
8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	5
9. Расчеты по налогу на прибыль.....	6
10. Признание доходов.....	6
11. Признание расходов	6
12. Данные прошлых отчетных периодов.....	6
III. Раскрытие существенных показателей.....	7
1. Основные средства.....	7
2. Дебиторская задолженность.....	7
3. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	7
4. Капитал и резервы	7
4.1 Уставный капитал.....	7
5. Кредиторская задолженность.....	7
6. Налоги.....	8
6.1 Налог на добавленную стоимость.....	8
6.2 Налог на прибыль организации.....	8
7. Расходы по обычным видам деятельности	8
8. Прочие доходы и прочие расходы	8
9. Оценочные обязательства.....	9
10. Связанные стороны	9
11. Управление финансовыми рисками.....	9
12. События после отчетной даты.....	10

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью "Хоутел Резервэйшн Сервис Рус" (далее «Общество») образовано в 2010 г. и занимается оказанием рекламно-маркетинговых услуг. Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 2 человека (31 декабря 2020 г. – 2 человека, 31 декабря 2019 г. – 2 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: 125040, г. Москва, ул. Скаковая, дом 17, строение 2, этаж 7, комната 22, филиалов и представительств не имеет

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Данная Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 84,0695 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021 г. (31 декабря 2020 г. – 90,6824 руб., 31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовая разница, связанная с расчетами с акционерами по вкладам, в том числе в уставный капитал, зачисляется в добавочный капитал Общества.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

6. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

7. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму дополнительных вкладов в имущество Общества и курсовую разницу, возникшую по расчетам с акционерами по вкладам в уставный капитал Общества в иностранной валюте, а также курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, используемых в зарубежной деятельности.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Организация создает резерв на оплату отпусков на основании Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утв. приказом Минфина России от 13.12.10 № 167н.

Информации о состоянии и движении зарезервированных сумм на оплату отпусков отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» (п. 8 ПБУ 8/2010).

9. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

10. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- курсовые разницы по операциям в валюте и условных единицах

11. Признание расходов

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- комиссии банка
- курсовые разницы по операциям в валюте и условных единицах

12. Данные прошлых отчетных периодов

Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет не производились.

III. Раскрытие существенных показателей.

1. Основные средства

Информация по раскрытию основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на рублевых счетах	1 452	391	4 423
Средства на валютных счетах	4	4	3
Итого денежные средства	1 456	395	4 426

4. Капитал и резервы

4.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

1% уставного капитала Общества в размере 100 руб. принадлежат ХРС
БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ

99% уставного капитала Общества в размере 9 900 руб. принадлежат ХРС ГМБХ

5. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Приложений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам на 31.12.2021 и 31.12.2020 отсутствует

6. Налоги

6.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по приобретенным ценностям составил 485 тыс. руб.

6.2 Налог на прибыль организации

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (свернуто с доходом), составила 41 тыс. руб. (в 2020 году – 211 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Сумма текущего налога на прибыль, определяемого в соответствии с данными налогового учета, за отчетный год составила 46 тыс. руб. (в 2020 году – 175 тыс. руб.).

Сумма отложенного налога на прибыль за отчетный год составила 5 тыс. руб. (в 2020 году – -36 тыс. руб.).

Отложенный налог на прибыль обусловлен следующими изменениями временных разниц:

- Отложенные налоговые активы, признанные в отчетном году в увеличение чистой прибыли отчетного года в сумме 4 тыс. руб. (в 2020 году 36 тыс. руб.).

7. Расходы по обычным видам деятельности

Управленческие расходы

Амортизация	6
Оплата труда	242
Расходы на аренду	263
Страховые взносы	73
Услуги бухгалтерского учета	1 991
Услуги кадрового администрирования	55
Услуги по юридическому сопровождению	2 463
ИТОГО по строке 2210 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	5 093

8. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2021	
	Доходы	Расходы
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	0	1
Комиссия банка	0	402
Итого прочие доходы/расходы	0	403

9. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется иностранными организациями ХРС ГМБХ, ХРС БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ, которые владеют 100% уставного капитала Общества в размере 10 000 руб.:

- ХРС ГМБХ – 9 900 руб. (99% уставного капитала);
- ХРС БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ - 100 руб. (1% уставного капитала).

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Наименование связанной стороны	2021	2020
Головная организация		
ХРС ГМБХ	5 702	8 084
ИТОГО	5 702	8 084

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам.

Состояние расчетов со связанными сторонами (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2019	31.12. 2021	31.12. 2020	31.12. 2019
Головная организация						
ХРС ГМБХ	15 324	15 307	14 214	47	23	1 246
ИТОГО	15 324	15 307	14 214	47	23	1 246

Движение денежных потоков между зависимыми сторонами

Поступление денежных средств от связанных сторон

Наименование связанной стороны	Строка ОДС	2021	2020
Прочие поступления (денежные потоки от текущих операций)			
Головная организация			
ХРС ГМБХ		5 673	7 000
ИТОГО		5 673	7 000

11. Управление финансовыми рисками

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Рыночный риск

Общество подвержено воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах (дебиторской и кредиторской задолженности).

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки. У Общества нет установленной политики и процедур управления рисками изменения процентных ставок, так как руководство считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества. Общество проводит мониторинг процентных ставок в отношении своих активов и обязательств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств, кредиторской задолженности.

Общество контролирует ежедневную позицию по ликвидности и регулярно проводит стресс-тестирование по ликвидности при различных сценариях, охватывающих стандартные и более неблагоприятные рыночные условия.

12. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в мире наблюдается напряжение внешнеэкономических отношений, которое может оказать влияние на экономику Российской Федерации и мировую экономику. Руководство Общества не может достоверно определить влияние этого события на деятельность Общества в будущем. Однако Общество и его контрагенты продолжают осуществлять свою деятельность в текущих условиях. Руководство общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место другие факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

Общество полагает, что оно способно продолжать свою деятельность в 2022 г., и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор
ООО «Хоутел Резервейшн Сервис РУС» _____ (Кокорев А.А.)

Дата

29.03.2022