

**Пояснительная записка
к отчету за 2022год
ЗАО Гостиничный комплекс «Турист».**

1. Общие сведения об организации

№ п/п	Наименование показателя	Сведения
1	Полное наименование	Закрытое акционерное общество Гостиничный комплекс «Турист»
2	Сокращенное наименование	ЗАО Гостиничный комплекс «Турист»
3	Основные виды деятельности	55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
4	Юридический адрес	644024, Омская область, г. Омск, ул. Броз Тито, д. 2
5	Фактический адрес	644024, Омская область, г. Омск, ул. Броз Тито, д. 2
6	Государственная регистрация юридического лица	Свидетельство Серия 55 № 001445969 от 07.04.03, выдано ИМНС РФ № 2 по Центральному АО. ОГРН 2035507021790 от 15.09.03
7	Постановка на учет в налоговом органе	ИФНС РФ № 2 по Центральному АО г. Омска
8	Код ИНН/КПП	5504081865 / 550401001
9	Идентификационный код ОКПО	13948686
10	Код собственности (ОКСФ)	65
11	Код организационно-правовой формы (ОКОРФ)	16
12	Код вида деятельности ОКВЭД	55.10
13	Учредители	Третьяков А.Г. Ульянова Л.Г. Кучеров А.Е.
14	Исполнительный орган	Генеральный директор управляющей организации ООО «ЭстейтГрупп» Филатов Николай Владиславович
15	Конечный бенефициар	Филатов Николай Владиславович
16	Главный бухгалтер	Коломоец Нина Григорьевна
17	Контактные телефоны	31-65-92
18	Среднесписочная численность	119 человек
19	Лицензия на розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания	№55РП000063 от 18.08.2017. Срок действия до 19.08.2023.

Количество акций, выпущенных обществом и полностью оплаченных – 1000 шт. Номинальная стоимость акций 10 руб. за шт.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Бухгалтерский учет в ЗАО ГК «Турист» ведется на основании и в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с применением бухгалтерской программы «1С 8.3»

В учетную политику на 2022 год вносились изменения в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021. Последствия изменений учетной политики отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

А так же, в связи с внесением в НК РФ Федеральным законом от 26 марта 2022 г. № 67-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 2 Федерального закона "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации" (Письмо Минфина России от 19 мая 2022 г. № 03-07-11/46390) поправок, касающихся изменения с 01 июля 2022 по 30 июня 2027 годов включительно, **ставки НДС на 0%** для налогоплательщиков, оказывающих услуги по предоставлению мест для временного проживания в гостиницах и иных средствах размещения, введенных в эксплуатацию до 1 июля 2022 года.

2. Информация об основных средствах.

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 "Износ основных средств". При этом начисление амортизации производится **линейным** способом.

Нормы амортизации ниже установленных НК РФ не применяются.

С 01.01.2022г общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (ста тысяч) рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Переоценка основных средств в 2022 году не производилась.

Здание Гостиничного комплекса находится в аренде на основании Договора №131/6 от 02.06.2003.

Балансовая стоимость арендуемого здания 10847,0.

С 01.01.2022 общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Переходные положения на ФСБУ отражены в межрасчетный период.

3. Материально производственные запасы.

Процесс приобретения и заготовления материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете на счете 10 "Материалы", 41 «Товары» по фактической себестоимости. Израсходованные материальные ресурсы (сырье, материалы, топливо и др.), отражаются в бухгалтерском учете по средней себестоимости, определяемой по окончании каждого месяца по каждому виду (группе) материальных запасов.

В целях обеспечения достоверности данных налогового и бухгалтерского учета и отчетности фактического наличия материальных ценностей и их состояния в соответствии с данными бухучета по состоянию на 31.12.22 года проведена инвентаризация ТМЦ и денежных средств во всех подразделениях ЗАО "ГК "Турист".

4. Реализация услуг.

Учет реализации работ, услуг ведется на счете 90 "Продажи" по каждому виду, оказанных услуг.

Без НДС

	2022год	2021год
Выручка т.р.	184886	163886
Гостиничные услуги	132759	99945
Услуги ОП	45575	55794
Прочие	6552	8147
Прочие внереализационные доходы	7003	15749
В тч. субсидии	0	14663
Количество продан. номеров	41406	39451
Средняя цена продажи номера	2996	2480
Средний уровень загрузки отеля	58	43

Отрасль ОКВЭД «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания» была признана пострадавшей и мы смогли воспользоваться мерами поддержки Правительства РФ для МСП в виде отсрочек платежей по налогам.

5. Себестоимость услуг.

Затраты основного производства отражены в учете в разрезе статей затрат, подразделений и вида оказываемых услуг.

Себестоимость продукции (работ, услуг), отраженная в Отчете о прибылях и убытках за проверяемый период составила 177 312тыс. руб.

Основные статья затрат т.р.	2022	2021
Амортизация ОС	6780	5315
Заработная плата и страховые платежи	62005	57728
Аренда здания	25620	19060
Продукты, напитки	18727	18448
Поддержка здания	19012	16771
Материалы, инвентарь, ОС до 40тр	21353	19626
Коммунальные платежи	10041	9342
Обслуживание устройств	2120	1043
Обслуживание противопожарного оборудования	811	600
Услуги связи	1020	901
Комиссионное вознаграждение агентам	5448	3823
Маркетинг, реклама	1345	774
Прочие	3030	4798
ИТОГО	177 312	158 229

Также отмечаем, что самые крупные затраты в деятельности гостинично-ресторанного комплекса являются условно-постоянными, не зависящими от уровня выручки (амортизация, аренда здания, заработная плата и страховые платежи, коммунальные расходы), не имеющими возможности снижения в условиях сокращения деятельности.

В дальнейшем общество не планирует прекращение деятельности или реорганизации.

6. Резервы

Учетной политикой предприятия предусмотрено создание резерва отпусков.

По состоянию на 31.12.22 неиспользованная сумма резерва составила 5301,0

7. Расходы будущих периодов.

Учет расходов будущих периодов ведется на счете 97 в разрезе субсчетов.

В составе расходов будущих периодов на предприятии числятся расходы по страхованию имущества предприятия, неисключительно право на ПО WinSvrSTDCore 2019.

Всего на сумму 101,0

8. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.

Показатели	Сумма, тыс. руб.
Арендованные основные средства	10 847
Субсидия СБ, списанная	13000
МЦ в эксплуатации	57027

9. Отчетность и налоги.

Отчетность представляется в электронном виде посредством оператора «КалугаАстрал»

11. Распределение прибыли.

Учет нераспределенной прибыли на предприятии осуществляется на счете 84 «Нераспределенная прибыль». В 2022г были распределены дивиденды акционерам физическим

лицам общества в сумме 4900,00тр.

По состоянию на 01.01.23 г. нераспределенная прибыль предприятия составила 27 254,0

12. Аудит.

Аудит за 2021год проводило ООО АК «Консультант Информ»

13. Налоговая нагрузка

Налоговая нагрузка, исчисляемая как соотношение суммы уплаченных налогов и выручки (без НДС), ее показатель за 2022 год составил 12,5%

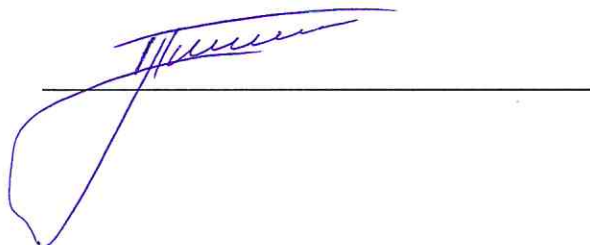
Для вида экономической деятельности «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания» она должна быть, ориентируясь на 2021год, не ниже 9%.

Налоговая нагрузка для нашего вида деятельности значительно снизилась в связи с применением ставки 0% НДС по услугам проживания. А это основная статья доходов общества.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ЗАО ГК «Турист» санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ЗАО ГК «Турист» в обозримом периоде будет не существенным.

На протяжении многих лет гостиничный комплекс со всей ответственностью подходил к исчислению и срокам уплаты всех налогов и очень надеемся, что в дальнейшем мы останемся добросовестными плательщиками.

Генеральный директор управляющей организации
ООО «ЭстейтГрупп»
Филатов Николай Владиславович



Пояснительная записка по связанным сторонам ЗАО Гостиничный комплекс «Турист» за
2022год.

Связанные стороны на которые может влиять Учредитель и Руководитель.

ФИЛАТОВ НИКОЛАЙ ВЛАДИСЛАВОВИЧ

ИНН 773301953165

Регион получения ИНН

Москва

Регионы ведения Бизнеса

Москва, Республика Татарстан, Омская область

Руководитель (13)

ООО "ЗОНТ ХОТЕЛ ГРУПП"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ/ПОМ/КОМ 1/IV/10

ИНН 7714444364, ОГРН 1197746306229, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 06.05.2019

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ПРОЕКТ+"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

115184, г Москва, набережная Озерковская, дом 26, ЭТ/ПОМ/КОМ 1/1/3

ИНН 5032099200, ОГРН 1045006450720, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 19.01.2004

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АЛЬЯНС ДЕВЕЛОПМЕНТ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

115035, г Москва, улица Садовническая, 76/71 СТР.1

ИНН 7705970970, ОГРН 1117746976742, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 02.12.2011

Основной вид деятельности 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

ООО "БИЗНЕС-ОТЕЛЬ ЗАРЯ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ 1 ПОМ IV КОМ 9

ИНН 7714453584, ОГРН 1197746600501, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 07.10.2019

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "РИВЕР ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ 1 ПОМ IV КОМ 9

ИНН 7714433997, ОГРН 1187746902090, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 29.10.2018

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "БИЗНЕС И ПРАВО"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

117587, Москва, ул. Кировоградская, д. 11

ИНН 7719835322, ОГРН 1137746082836, уставный капитал 12 500 руб., дата регистрации 05.02.2013

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АВЕНЮ ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

129090, г Москва, улица Щепкина, дом 32 СТРОЕНИЕ 1, ЭТАЖ 1 КОМН 4

ИНН 7702450853, ОГРН 1187746915542, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 06.11.2018

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "БИЗНЕС-ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ПОМ/КОМН XXIII/99-101

ИНН 7726404750, ОГРН 1177746581231, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 13.06.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АМБЕР"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, пр-кт Ленинградский, д. 37 К. 9, ЭТ I ПОМ IV КОМ 8

ИНН 7726402369, ОГРН 1177746457382, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 05.05.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ЭСТЕЙТГРУПП"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

107140, г Москва, туп. Большой Краснопрудный, д. 8/12, ПОМЕЩ 2 ЭТАЖ 0 КОМН 5В

ИНН 7708741792, ОГРН 1117746510551, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 28.06.2011

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ИЦ "ТЕПЛОЭНЕРГОТЕХНИКА"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

129090, Г.Москва, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, УЛ ЩЕПКИНА, Д. 32 СТР. 1, КОМ. 4

ИНН 7733559360, ОГРН 1067746021276, уставный капитал 11 237 руб., дата регистрации 11.01.2006

Основной вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

ООО "КУРОРТ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

423639, респ Татарстан, город Елабуга, район Елабужский, улица Казанская, дом 4а, ЭТАЖ/ПОМЕЩ 0/33

ИНН 2367000440, ОГРН 1172375025954, уставный капитал 20 000 руб., дата регистрации 03.04.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АМБЕР"

Филатов Николай Владиславович

Ликвидировано

115191, г Москва, переулок Гамсоновский, дом 2 СТРОЕНИЕ 1, КАБИНЕТ 29

ИНН 7726402552, ОГРН 1177746467106, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 11.05.2017

Основной вид деятельности 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Учредитель (14)

ООО "ТУРИСТ"

Кузовлева Мария Сергеевна

Действующее

644024, Омская обл, г. Омск, ул. Броз Тито, д.2

ИНН 5504088300, ОГРН 1045507001792, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 05.02.2004

Основной вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

ЗАО ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС «ТУРИСТ»

Генеральный директор управляющей организации ООО «ЭстейтГрупп»

Филатов Николай Владиславович

Действующее

644024, Омская обл, г. Омск, ул. Броз Тито, д.2

ИНН 5504081865, ОГРН 1035507010550, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 15.09.2003

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ЭСТЕЙТГРУПП"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

107140, г Москва, туп. Большой Краснопрудный, д. 8/12, ПОМЕЩ 2 ЭТАЖ 0 КОМН 5В

ИНН 7708741792, ОГРН 1117746510551, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 28.06.2011

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ИЦ "ТЕПЛОЭНЕРГОТЕХНИКА"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

129090, г.Москва, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, УЛ ЩЕПКИНА, Д. 32 СТР. 1, КОМ. 4

ИНН 7733559360, ОГРН 1067746021276, уставный капитал 11 237 руб., дата регистрации 11.01.2006

Основной вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

ООО "АМБЕР"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, пр-кт Ленинградский, д. 37 К. 9, ЭТ I ПОМ IV КОМ 8

ИНН 7726402369, ОГРН 1177746457382, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 05.05.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ЗОНТ ХОТЕЛ ГРУПП"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ/ПОМ/КОМ 1/IV/10

ИНН 7714444364, ОГРН 1197746306229, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 06.05.2019

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ПРОЕКТ+"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

115184, г Москва, набережная Озерковская, дом 26, ЭТ/ПОМ/КОМ 1/1/3

ИНН 5032099200, ОГРН 1045006450720, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 19.01.2004

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АЛЬЯНС ДЕВЕЛОПМЕНТ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

115035, г Москва, улица Садовническая, 76/71 СТР.1

ИНН 7705970970, ОГРН 1117746976742, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 02.12.2011

Основной вид деятельности 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

ООО "БИЗНЕС-ОТЕЛЬ ЗАРЯ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ 1 ПОМ IV КОМ 9

ИНН 7714453584, ОГРН 1197746600501, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 07.10.2019

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "РИВЕР ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ЭТ 1 ПОМ IV КОМ 9

ИНН 7714433997, ОГРН 1187746902090, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 29.10.2018

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "БИЗНЕС И ПРАВО"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

117587, Москва, ул. Кировоградская, д. 11

ИНН 7719835322, ОГРН 1137746082836, уставный капитал 12 500 руб., дата регистрации 05.02.2013

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "АВЕНЮ ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

129090, г Москва, улица Щепкина, дом 32 СТРОЕНИЕ 1, ЭТАЖ 1 КОМН 4

ИНН 7702450853, ОГРН 1187746915542, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 06.11.2018

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "БИЗНЕС-ОТЕЛЬ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

125167, г Москва, проспект Ленинградский, дом 37 КОРПУС 9, ПОМ/КОМН XXIII/99-101

ИНН 7726404750, ОГРН 1177746581231, уставный капитал 10 000 руб., дата регистрации 13.06.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "КУРОРТ"

Филатов Николай Владиславович

Действующее

423639, респ Татарстан, город Елабуга, район Елабужский, улица Казанская, дом 4а, ЭТАЖ/ПОМЕЩ 0/33

ИНН 2367000440, ОГРН 1172375025954, уставный капитал 20 000 руб., дата регистрации 03.04.2017

Основной вид деятельности 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Операции осуществленные со связанными сторонами в 2022 году

Контрагенты Договоры Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЗОНТ ХОТЕЛ ГРУПП ООО	3 068 738,76		2 729 577,26	4 890 598,43	907 717,59	
Основной договор	3 000 928,73		2 093 211,14	4 166 422,28	907 717,59	
продажа	67 810,03		636 366,12	704 176,15		
ИЦ ТЕПЛОЭНЕРГОТЕХНИКА ООО	7 000 000,00	3 803 852,68	30 000,00	7 185 915,49		3 959 768,17
договор займа 11-з/2017(7%)до 01.04.2022		3 803 852,68	30 000,00	185 915,49		3 959 768,17
Договор поручительства №759 от 30.10.2018	7 000 000,00			70 000 000,00		
Ресторан/Турист, ООО	23 176 405,40		20 505 953,47	28 588 014,26	16 261 185,70	1 166 841,09
23 от 01.04.2021	4 200 000,00			4 200 000,00		
25 от 01.07.2021	16 185 768,00		500,00	6 324 422,69	9 861 845,31	
б/н от 02.11.2022			50 000,00	1 216 841,09		1 166 841,09
Договор займа 01.12.2021/росбанк/15млн/8%	702 608,14		4 142,34	706 750,48		
Договор займа 47-З/2021 от 20.12.2021/1639/20млн/9%	1 952 995,97		15 890 819,46	16 140 000,00	1 703 815,43	
Договор займа б/н от 30.12.2021/9976/21млн/9%	135 033,29		4 560 491,67		4 695 524,96	
Филатов Николай Владиславович	7 000 000,00			7 000 000,00		
Договор поручительства №760 от 30.10.2018	7 000 000,00			7 000 000,00		
ЭстейтГрупп, ООО	7 000 000,00	8 642 753,44		7 931 496,65		9 574 250,09
Договор займа 03/112016 от 03.11.16 17% до 01.04.2022		5 850 826,44		331 496,65		6 182 323,09
Договор передачи полномочий исполнительного органа		2 791 927,00		600 000,00		3 391 927,00
Договор поручительства №758 от 30.10.2018	7 000 000,00			7 000 000,00		
Итого	47 245 144,16	12 446 606,12	23 265 530,73	55 596 024,83	17 168 903,29	14 700 859,35

Генеральный директор управляющей организации
ООО «ЭстейтГрупп»

Филатов Николай Владиславович