РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ОТЕЛЬ»

(ООО «ОТЕЛЬ»)
430005, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Советская, дом 54, офис 1;
тел/факс: +7(8342) 30-98-20
ИНН 6312079367 КПП 132601001 ОГРН 1086312000610

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Отель»
Сокращенное фирменное наименование – ООО «Отель»
Место нахождение _ Российская Федерация,430005, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Советская, дом 54, офис 1
Дата внесения в ЕГРЮЛ о создании общества – 07.02.2008 г
Регистрационный номер ОГРН о создании общества – 1086312000610, свидетельство 63 №004785531 выдано07.02.2008 г. ИФНС по Кировскому району г. Самары
ИНН – 6312079367
КПП – 132601001
Основные статистические коды:
Код по ОКПО 81886020
Код по ОКВЭД (основной) 55.10
Код по ОКОПФ 12300
Код по ОКФС 16

Общество не имеет в составе:
Филиалов, выделенных на отдельный баланс;
Территориально обособленных структурных подразделений.

Величина уставного капитала 50 010 000 руб.

Учредители общества: Родина Наталья Александровна - 100 %

Структура органов управления (согласно Устава) – органом управления является Генеральный директор. На 31.12.2022 г. генеральный директор ООО «Отель» - Алексей Валериевич Стешин

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год составила 89 человек.

Уставные виды деятельности - деятельность в области эксплуатации гостиницы. Предметом деятельности общества также является предоставление услуг прачечной, химчистки, ресторанов, кафе, баров, фитнес-центра. Сопутствующими видами деятельности является – сдача в аренду. Все необходимые лицензии и разрешительные документы оформлены надлежащим образом.

В соответствии с уведомлением о начале осуществления предпринимательской деятельности от 01.03.2018 г. № 13.01.01.000В.001330.03.18 датой начала осуществления предпринимательской деятельности является 12.03.2018 г.

Общество ведет деятельность в области продаж гостиничных услуг и сдачи в аренду помещений, а также предоставление услуг общественного питания и других видов деятельности, утвержденных в Уставе Общества, на базе здания гостиницы с кадастровым №13:23:0901194:486, принадлежащей ООО «Отель» на праве собственности.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина №34н от 29.07.1998 г, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Учетная политика ООО «Отель» утверждена приказом Генерального директора от 30.12.2016 г. в редакции с дополнением от 29.12.17 г., от 24.06.22 г. Срок действия продлен до 31.12.2022 г. Применяется линейный метод начисления амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, то есть по мере отгрузки товаров, работ и услуг. Финансовый результат в бухгалтерском учете определяется ежемесячно регламентными проводками закрытия месяца.

Раздел 2. Основные показатели деятельности организации

В 2022 году ООО «Отель» оказало услуг на общую сумму 214 113 тыс. руб. в том числе:

Аренда земли	21
Аренда нежилых помещений	5 861
Деятельность гостиниц	137 019
Организационные мероприятия	13 629
Реализация алкогольной продукции	12 674
Реализация безалкогольных напитков	4 991
Реализация готовых блюд	37 060
Реализация паровых коктейлей	390
Услуги прачечной	220
Услуги СПА	74
Маркетинговые исследования	105
Прочие услуги (парковка и т.д.)	2 069

В 2022 г. Общество получило государственную поддержку:
- в виде возмещения части расходов на уплату процентной ставки по кредитному договору в сумме 7 824,2 тыс. руб. В 2022 г. Общество подало документы на возмещение части расходов по уплате процентной ставки по кредиту в общей сумме на 29 402 тыс. руб. Поступление данной суммы ожидается в 2023 г.
- в виде субсидий из республиканского бюджета Республики Мордовия на финансовое обеспечение затрат работодателей на частичную оплату труда и материально-техническое оснащение при организации временного трудоустройства работников организаций, находящихся под риском увольнения в сумме 2 725,5 тыс. руб.;
- в виде возмещения страхователям расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний приказ №-Ф от 03.12.2022 г. в сумме 13,3 тыс. руб.;

- в виде субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям в целях их стимулирования к трудоустройству безработных граждан по Постановлению Правительства РФ от 13.03.2021 № 362 в сумме 75,5 тыс. руб.
Общая сумма полученных в 2022 г. субсидий составила 10 638,50 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств ООО «Отель» по состоянию на 31.12.2022 г. составила 1 071 668 тыс. руб. Ввод в эксплуатацию объектов основных средств на протяжении 2022 г. осуществлялся по мере готовности основных средств и начала их непосредственного использования. Обновление основных фондов в виде покупки или модернизации (ремонта/реконструкции) 2022 г. осуществлялось по мере практической необходимости для обеспечения бесперебойной работы гостиницы.

Расшифровка основных средств по группам учета на 31.12.2022 г.

	Группа основных средств	Остаточная стоимость, тыс. руб.
1	Здание гостиницы	760 483
2	Земельные участки	4 595
3	Инженерные системы	237 083
4	Мебель	14 211
5	Мебель и оборудование конференц-залов	5 754
6	Мебель и оборудование ресторана и лобби	8 384
7	Оборудование IT отдела,	3 230
8	Оборудование для службы гостиничного хозяйства	2 664
9	Оборудование кухни	12 108
10	Оборудование фитнес зала	1 921
11	Прочее имущество	21 019
12	Строительство объектов ОС	216
	Итого	**1 071 668**

Учет основных средств ведется по фактической стоимости приобретения. Амортизация начисляется линейным способом с включением в состав расходов вспомогательного производства, общепроизводственных и общехозяйственных расходов с отражением на счетах 20, 26.

В связи с реконструкцией летней веранды ведутся ремонтные работы. По состоянию на 31.12.2022 г. стоимость ремонтных работ (вложения во внеоборотные активы) составила 216 тыс. руб. (разработка дизайн-проекта). По окончанию работ, связанных с реконструкцией летней веранды, вся сумма затрат, с 08.03 счета будет перенесена на увеличение стоимости здания гостиницы.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Балансовая стоимость материалов и аналогичных ценностей на начало года составила 6 680 тыс. руб., на конец года – 8 303 тыс. руб. Наблюдается увеличение материальных запасов, что связано с осуществлением и увеличением объемов предпринимательской деятельности, в т. ч. расширением направлений ресторанной деятельности.

Расходы будущих периодов в течение отчетного периода снизились с 34 828 тыс. руб. до 31 248 тыс. руб.

Способы оценки материально-производственных запасов применяются обществом последовательно в течение длительного времени и в отчетном периоде не менялись.

Резервы под снижение стоимости МПЗ в 2022 г. не создавались, так как МПЗ не имели признаков обесценивания.

В течение отчетного периода наблюдалось уменьшение дебиторской задолженности в целом с 12 155 тыс. руб. до 11 413 тыс. руб.

Обществом в 2022 г. были размещены депозиты на счетах БАНК ВТБ (ПАО). На конец отчетного года сумма по депозитным вкладам составила 6 700 тыс. руб.

Денежные средства в 2022 г. имеют тенденцию к уменьшению с 11 971 тыс. руб. до 3 357 тыс. руб., что свидетельствует о снижении самых ликвидных активов.

Изменения уставного и резервного капитала в отчетном периоде не наблюдалось.

В 2022 году отмечается уменьшение долгосрочных обязательств по кредитам и займам с 1 188 151тыс. руб. до 1 165 073 тыс. руб. и увеличение краткосрочных обязательств по кредитам и займам с 146 800 тыс. руб. до 169 673 тыс. руб.

Кредиторская задолженность имеет тенденцию к несущественному уменьшению с 345 725 тыс. руб. до 343 840 тыс. руб., что подтверждает положительную тенденцию в финансовом положении Общества

Доходы будущих периодов на 31.12.2022 г. составили 45 тыс. руб., что на 1 096 тыс.руб. меньше чем по состоянию на 31.12.2021 г. Доходы будущих периодов представлены в виде субсидий на компенсацию расходов по приобретению основных средств. Доходы в данном случае учитываются по мере начисления амортизации по ОС, на приобретение которого была предназначена субсидия.

Следует отметить, что на конец отчетного периода имущество Общества в части основных средств находится в залоге. Оценочная стоимость залогового имущества составляет 260 900 тыс. руб.

На начало и конец отчетного периода резервов предстоящих расходов и платежей общество не создавало. Резерв по сомнительным долгам в 2022 г. создан на сумму 39,9 тыс. руб.

Объемы продаж по основной деятельности за 2022 год составили 214 113 тыс. руб. В 2021 г.- 159 011 тыс. руб.
Себестоимость выполненных работ, услуг в 2022 г. составила 191 436 тыс. руб.
Управленческие расходы в 2022 г. составили 20 606 тыс. руб.
В части внереализационных доходов наблюдается уменьшение с 53 038 тыс. руб. до 20 985 тыс. руб. с одновременным увеличением внереализационных расходов с 11 476 тыс. руб. до 14 287 тыс. руб.

По итогам 2022 г. Общество получило убыток в сумме 43 155 тыс. руб., что на 1 911 тыс. меньше убытка по итогам 2021 г.

Выводы:
По итогам 2022 г. Общество получило убыток в сумме 43 155 тыс. руб.
В настоящее время Общество разрабатываются мероприятия по снижению убытков. В связи с вышеизложенным можно утверждать, что убыток является следствием объективных причин.
Данный убыток носит временный характер и будет покрываться за счет прибыли будущих периодов.

В настоящее время проводятся активные мероприятия по привлечению туристического потока в РМ: ведутся переговоры с собственниками/руководителями крупных предприятий/компаний; приглашение последних на инспекцию гостиницы – номерного фонда, конференц-залов и прочее.
Тесное сотрудничество с местным корпоративных сегментом и поддержание контактов с головными офисами в других городах.
Особо внимание к спортивному сегменту, переговоры с представителями различных спортивных организаций на планирующие размещения команд, судейского состава и прочее.
Еженедельные встречи с представителями государственных структур/министерств.
Рабочие поездки в соседние города региона и столицу (Москва, Пенза, Ульяновск и т.д.) с целью привлечения крупных региональных MICE агентств в отель.
Активное участие в общественной жизни города Саранск (Спортивные, социальные, образовательные и культурные мероприятия).
Использование имеющихся ресурсов для рекламирования гостиницы на всевозможных онлайн (FB, VK, Google, Yandex. Tripadvisor) и офлайн (Реклама во время различных мероприятий в Саранске и за его пределах, радио, экраны в ключевых точках города, флаеры, баннеры и прочие рекламные материалы во многих торговых комплексах, крупных бутиках, спортивно-развлекательных комплексах и прочее) площадках.
Создание сезонных предложений для продвижения ресторана и гостиницы, раздача имбоссированных карт для ключевых людей города с целью привлечения в ресторан и в будущем бронирования помещений для мероприятия.

Генеральный директор
ООО «Отель» **А.В. Стешин**

Главный бухгалтер
ООО «Отель» **Е. В. Грызунова**