

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ООО «ОТЕЛЬ «РИВЬЕРА»
2022 год.**

Общество с ограниченной ответственностью «ОТЕЛЬ «Ривьера» далее по тексту (Общество) создано 27.04.2012 г., о чем прописано в свидетельстве о постановке на учет № 006513981 серия 16 в МРИ ФНС России №5 по РТ.

Учредителем ООО «ОТЕЛЬ «Ривьера» является юридическое лицо – ООО «Центр гостеприимства».

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 27.04.2012 г. № 1121690033255.

Юридический и фактический адреса ООО «ОТЕЛЬ «Ривьера»: 420126, РФ, РТ г. Казань ул. Фатыха Амирхана, д.1, 420126, РФ, РТ г. Казань ул. Фатыха Амирхана, д.1А, офис 29.

Основные виды деятельности организации: деятельность гостиницы с рестораном, барами; организация и проведение конференций; оказание бытовых услуг (услуги прачечной и химчистки).

Уставной капитал Общества - 300 000 рублей.

Аффилированными лицами ООО «ОТЕЛЬ «Ривьера» в 2022 году являлись:

- ООО «Центр гостеприимства»;
- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Бардаков Валерий Вячеславович согласно договору № 1/12 от 27.04.2012 г.

Полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая организация ООО «Казанская Ривьера» договор №1/12 от 27.04.2012 г. (передачи полномочий единоличного исполнительного органа ООО «ОТЕЛЬ «Ривьера» управляющей организации - ООО «Казанская Ривьера».) Годовая начисленная сумма вознаграждения за 2022 год составила 27 600 тыс.руб.(с НДС).

В целях успешного продолжения ведения деятельности Обществом были заключены договор аренды помещений гостиничного комплекса, договоры аренды оборудования с ООО УК "АК БАРС КАПИТАЛ" Д.У. ЗПИФ недвижимости "АК БАРС-Основа" (договор аренды помещения) и с ЗАО Партнерз-Коммерц (договор аренды оборудования), ООО Океан Ривьера (договор аренды оборудования), Министерство земельных и имущественных отношений РТ (договор аренды оборудования), а также приобретены собственные основные средства, необходимые для ведения деятельности.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В 2022 году был произведен переход на ФСБУ 6/2020,26/2020 и 25/2018. Корректировки по данным ФСБУ были произведены в упрощенном порядке и отражены в межотчетном периоде по состоянию на 31.12.2021г.

Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(154 563)	40 335	(25 341)	(139 569)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(25 341)	-	(25 341)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(154 563)	14 994	(25 341)	(164 910)
в том числе:					

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(154 863)	40 335	(25 341)	(139 869)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	(25 341)	-	(25 341)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(154 863)	14 994	(25 341)	(165 210)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, в отчетном периоде не было.

Общество не предполагает нарушения принципа непрерывности деятельности.

Общество не создает резервы под снижение стоимости материальных ценностей и под снижение стоимости финансовых вложений ввиду отсутствия признаков обесценения. Обесценение основных средств не отражалось ввиду отсутствия признаков обесценения.

Выручка от реализации по операциям, осуществленным в соответствии с общей системой налогообложения составила за 2022 г. – 845 498 тыс.руб., в том числе по видам деятельности: проживание (размещение в номерах) – 621 625 тыс.руб., питание – 185 942 тыс.руб., прочие – 37 931 тыс.руб.; среднегодовой процент заполняемости Отеля за 2022 г. составил 69 %.

В соответствии с Федеральным законом 261-ФЗ от 11.11.2009г. Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности при осуществлении хозяйственной и иной деятельности оплата использованных в течение 2022 года энергии по видам составляет:

Вода	- 1 585 тыс.руб. без НДС
Горюче-смазочные материалы	- 668 тыс.руб. без НДС
Тепловая энергия	- 6 172 тыс.руб. без НДС
Электрическая энергия	- 11 969 тыс.руб. без НДС

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2023 г. составила 278 чел.

ООО «Отель «Ривьера» имеет лицензию на розничную продажу алкогольной продукции.

Чистые активы по итогам деятельности 2022 г. отрицательные, по восстановлению чистых активов разработан и реализуется план мероприятий.

Движение Основных средств, Финансовых вложений, Запасов, Дебиторской и Кредиторской задолженности расшифрованы в таблицах 2-5 табличных пояснений соответственно.

Балансовый УБЫТОК за 2022 г. составил 77 802 тыс.руб., аналогичным показателем в 2021 г. являлась ПРИБЫЛЬ в размере 40 336 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «Казанская Ривьера»-
управляющей организации ООО «Отель «Ривьера»


В.В. Бардаков



21.03.23г