ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ДОМИНА РУС»
за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Домина Рус» (далее «Общество») создано с целью получения прибыли от эксплуатации гостиницы Домина Престиж, расположенной по адресу: Российская Федерация, 190000, Санкт-Петербург, ул.Б.Морская, д. 54, лит.А. В гостинице Домина Санкт-Петербург имеется 109 номеров, бар и ресторан.

Общество зарегистрировано 24 апреля 2009 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №9 по Санкт-Петербургу (основной государственный регистрационный номер 1097847119303)

Устав Общества утвержден Решением единственного учредителя ООО «Про Капитал Рус» от 13 апреля 2009 года. Новая (действующая в настоящее время) редакция Устава утверждена Решением единственного участника ООО «Про Капитал Рус» от 13.05.2011 г. зарегистрированная 27 мая 2011 года.

Юридический адрес Общества: 190000, Санкт-Петербург, ул. Б. Морская, д. 54, лит. А.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: серия 78 № 007300632 от 24 апреля 2009 года, ИНН 7840412387, КПП 784001001.

Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Домина Рус» принято решение от 14.05.2014 года:

- о принятии в Общество Международной компании «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» (COMBRIMAT LIMITED), зарегистрированного в соответствии с Правилами Зоны Свободной Торговли эмирата «Рас Аль Хайма» 08.02.2012, Регистрационное свидетельство об учреждении международной компании №IC20120132, расположенного по адресу: C/o M/S Уникапитал Мидл Ист FZC, Зона Свободной Торговли «Рас Аль Хайма», п/я 16111, Рас Аль Хайма, Объединенные Арабские Эмираты.

- об увеличении уставного капитала Общества с 10 тыс. рублей до 12 тыс. рублей за счет внесения вклада Международной компанией «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» в уставный капитал Общества в размере 2 000 рублей

- об установлении доли участника Международной компании «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» в размере 16,67% от уставного капитала Общества после увеличении уставного капитала.

Решением внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Домина Рус» от 28.08.2014 принято изменение места нахождения Общества по месту его государственной регистрации.

Юридический адрес Общества: 190000, г. Санкт-Петербург, улица Большая Морская. д.54, Литера А.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: серия 78 № 009136741 от 05 сентября 2014 года, ИНН 7840412387, КПП 783801001.

По договору купли-продажи доли в уставном капитале от 07 октября 2014 года Общество с ограниченной ответственностью «Про Капитал Рус» продало Международной компании «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» долю в размере 83,33% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Домина Рус».

По договору купли-продажи от 09 октября 2019 года Международная компания «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» продало АО «Преатони Груп СА» свою долю в размере 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Домина Рус».

Средняя списочная численность персонала Общества по состоянию за 2019 года составила 74 человека. Средняя списочная численность работающих за 2020 составила 72 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. И у него отсутствуют намеренья или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Все суммы указаны в тыс. руб., если не указано иное.

Основным видом деятельности Общества в 2020 году было оказание гостиничных и сопутствующих услуг, (ОКВЭД) 55.10. Для осуществления хозяйственной деятельности Общество имеет следующие лицензии и разрешения:

Лицензия №	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший лицензию	Вид деятельности
№ 78РПА0005736 Серия 78 АА №004464	18.06.2014	Срок продлен с 18.06.2020 до 17.06.2021 г.	Комитет по развитию предпринимательства и потребительского рынка	Розничная продажа алкогольной продукции

Полномочия Единоличного исполнительного органа Общества выполняет генеральный директор общества Кузнецова К.Р., назначенная решение единственного участника 20.01.2014 г. В соответствии с Уставом, генеральный директор избирается бессрочно.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

1.1. Информация об аудиторе

Общество подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчётности за 2020 г. Аудит отчетности за 2019 год не проводился, так как в 2019 г. Общество не подлежало обязательному аудиту.

В 2020 г. заключен договор с ООО «Аудиторско-Консалтинговая Группа «ВЕРДИКТУМ» о проведении обязательного аудита бухгалтерской отчетности за 2020 г.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ») и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий в день совершения операции.

Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют Центрального Банка Российской Федерации.

Курсы ЦБ РФ составили:

Валюта	На 31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Евро	90,6824	69,3406	79,4605
Доллары США	73,8757	61,9057	69.4706

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

Положительные и отрицательные курсовые разницы и операции по продаже валюты в Отчете о финансовых результатах показываются развернуто.

2.3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общества отражено исключительное право на объекты интеллектуальной собственности.

Срок полезного использования - 5 лет.

При начислении амортизации НМА применяется линейный метод.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

2.4. Основные средства

В составе основных средств отражаются - машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.

Начисление износа (амортизация основных средств) производилось исходя из сроков полезного использования, определенных на основании классификации основных средств по Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. В случае, если невозможно отнести объект ни к одной амортизационной группе, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя организации при принятии ОС к учету.

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования
Машины и оборудование	От 3 до 7 лет
Офисное оборудование	От 2 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 2 до 7 лет
Прочие виды	От 2 до 7 лет

Активы, отвечающие требованиям п. 4 ПБУ 6/01, но стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и подобные издания учитываются в составе материально-производственных запасов.

Доходы и убытки от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы («МПЗ») оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Списание МПЗ в производство осуществляется по средней (скользящей) оценке.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, понесенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В состав расходов будущих периодов включаются не исключительные лицензии на программные продукты и расходы на страхование.

Не исключительные права на программные продукты отражаются в балансе в разделе «Прочие оборотные активы».

Расходы на страхование отражаются в составе дебиторской задолженности.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных Обществом скидок и налога на добавленную стоимость («НДС»).

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается в отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, предусмотренные договором. По результатам ежегодной инвентаризации дебиторской задолженности в составе прочих доходов отражается сумма начисленного по итогам года резерва по сомнительной задолженности, а в составе прочих расходов величина вновь созданного резерва. В бухгалтерской отчетности прочие доходы и прочие расходы по созданию (восстановлению) резерва показываются развернуто.

2.9. Финансовые вложения

Общество отражает в качестве финансовых вложений, денежные средства, предоставленные по договорам процентных займов. В зависимости от сроков погашения денежные средства отражаются в составе либо долгосрочных финансовых вложений (срок погашения более года), либо краткосрочных (срок погашения менее года).

2.10. Признание доходов

Выручка от основной деятельности признается по мере оказания услуг покупателям в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Она отражается в отчетности за вычетом НДС.

Выручка от основной деятельности подразделяется на следующие виды:

- выручка от Услуг проживания;
- выручка от Услуг питания;
- выручка от Прочих услуг;
- выручка от Консультационные услуги;
- выручка от предоставления лицензии по сублицензионному договору.

Доходы, отличные от выручки от основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

2.11. Признание расходов

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы по основной деятельности подразделяется на:

- себестоимость Услуг проживания;
- себестоимость Услуг питания;
- себестоимость Прочих услуг;
- себестоимость Прочих расходов;
- себестоимость Консультационных услуг.

Расходы на аренду помещения, коммунальные расходы и расходы на использование товарного знака отражаются в отчетности в составе себестоимости без распределения на виды деятельности.

Коммерческими расходами признаются расходы на рекламу, расходы на маркетинг, представительские расходы.

Управленческими расходами признаются общехозяйственные расходы: зарплата общехозяйственного персонала, телефонные и почтовые услуги, консультационные услуги, расходы на командировки, представительские расходы, расходы на управление.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в полной сумме в отчетном периоде.

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

2.12. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В 2020 г. в связи с вступлением в силу новой редакции ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", в соответствии с которой расширен перечень временных разниц, Общество отражает как временные разницы:

- применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

- признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств.

Данные изменения были внесены перспективно, так как суммы не существенны.

2.13. Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 в бухгалтерской отчетности Общество отражает денежные потоки свернуто в разрезе однородных элементов.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов Общество отражает следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

2.14. Информация по сегментам

Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1110 Бухгалтерского баланса Общества отражает исключительное право на объекты интеллектуальной собственности – сайт организации (spb.dominarussia.com). СПИ – 5 лет. Объект полностью самортизирован.

Наличие и движение нематериальных активов за отчетный период:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

2020 год	Итого Нематериальные активы	Сайт
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	**517**	517
Поступили Нематериальные активы	-	
Выбыли Нематериальные активы	-	
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	**517**	517
Амортизация на начало отчетного периода	**(517)**	(517)
Начислена амортизация	-	
Выбыла амортизация	-	
Амортизация на конец отчетного периода	**(517)**	(517)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	-	-
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	-	-

За 2019 год:

(тыс. руб.)

2019 год	Итого Нематериальные активы	Сайт
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	**517**	517
Поступили Нематериальные активы	-	
Выбыли Нематериальные активы	-	
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	**517**	517
Амортизация на начало отчетного периода	**(517)**	(517)
Начислена амортизация	-	
Выбыла амортизация	-	
Амортизация на конец отчетного периода	**(517)**	(517)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	-	-
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	-	-

3.2. Основные средства

Основные средства Общества отражены по строке 1150 Бухгалтерского баланса. На 31 декабря 2020 г. составляют 6,20% от стоимости всех оборотных активов Общества и составляют 3,43% от стоимости всех активов Общества.

Наличие и движение основных средств за отчетный период:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

2020 год	Итого основные средства	Машины и оборудование (кроме офисного)	Производственный и хозяйственный инвентарь	Офисное оборудование	Другие виды основных средств
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	**7 538**	1 011	4 726	1 341	461
Поступили основные средства	**137**	137			
Выбыли основные средства	**(107)**	(107)			
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	**7 568**	1 040	4 726	1 341	461
Амортизация на начало отчетного периода	**(4 744)**	(389)	(3 509)	(470)	(376)
Начислена амортизация	**(1 057)**	(202)	(535)	(253)	(69)
Выбыла амортизация	**107**	107			
Амортизация на конец отчетного периода	**(5 695)**	(484)	(4 044)	(722)	(444)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	**2 794**	621	1 217	871	86
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	**1 874**	556	682	618	17

За 2019 год:

(тыс. руб.)

2019 год	Итого основные средства	Машины и оборудование (кроме офисного)	Производственный и хозяйственный инвентарь	Офисное оборудование	Другие виды основных средств
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	**6 586**	613	4 170	1 341	461
Поступили основные средства	**952**	397	555		
Выбыли основные средства	**-**				
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	**7 538**	1 011	4 726	1 341	461
Амортизация на начало отчетного периода	**(3 754)**	(235)	(3 033)	(217)	(268)
Начислена амортизация	**(990)**	(154)	(476)	(253)	(107)
Выбыла амортизация	**-**				
Амортизация на конец отчетного периода	**(4 744)**	(389)	(3 509)	(470)	(376)
Остаточная стоимость на начало отчетного периода	**2 832**	378	1 138	1 123	193
Остаточная стоимость на конец отчетного периода	**2 794**	621	1 217	871	86

Стоимость полностью амортизированных основных средств составила:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств	3 731	2 948	2 587

Состав и движение незавершенных капитальных вложений приведен в следующей Таблице:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2019 г.	Затраты за период	Принято к учету в качестве основных средств	31.12.2020 г.
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	136	(136)	-
Итого незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и пр. основных средств	-	**136**	**(136)**	-

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018 г.	Затраты за период	Принято к учету в качестве основных средств	31.12.2019 г.
Машины и оборудование (кроме офисного)		397	(397)	
Производственный и хозяйственный инвентари		555	(555)	
Итого незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и пр. основных средств		**952**	**(952)**	

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции не производилось. Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации не производилось.

Обществом получен в аренду по договору с ООО «Дом на Мойке» здание многофункционального комплекса (гостиницы), расположенное по адресу: Санкт-Петербург, Большая Морская улица, дом 54, литера А, общей площадью 7566,6 кв. м., включая оборудование и инженерные системы.

Информация об арендованных основных средствах представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Здание гостиницы и оборудование	787 869	824 371	860 969

3.3. Финансовые вложения

В состав долгосрочных финансовых вложений включаются выданные займы, срок погашения которых более одного года.

Движение долгосрочных финансовых вложений за отчетный период, отраженных по строке 1170 Бухгалтерского баланса

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019 г.	Поступило	Погашено	Реклассификация в/из краткосрочные	31.12.2020 г.
Выданные займы	3 700	300	-	-	4 000
Итого Долгосрочные финансовые вложения	**3 700**	**300**	**-**	**-**	**4 000**

Ставка по займу – 5 %, Срок погашения – 6 лет.

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018 г.	Поступило	Погашено	Реклассификация в/из краткосрочные	31.12.2019 г.
Выданные займы	1 750	850	-	1 100	3 700
Итого Долгосрочные финансовые вложения	**1 750**	**850**	**-**	**1 100**	**3 700**

Краткосрочные финансовые вложения включают выданные займы, срок погашения которых менее года.

Движение краткосрочных финансовых вложений, отраженных по строке 1240 Бухгалтерского баланса, за отчетный период:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2019 г.	Поступило	Погашено	Реклассификация в/из краткосрочные	31.12.2020 г.
Выданные займы	-	-	-	-	-
Итого Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-	-	-

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018 г.	Поступило	Погашено	Реклассификация в/из краткосрочные	31.12.2019 г.
Выданные займы	10 000	42 750	(51 650)	(1 100)	-
Итого Краткосрочные финансовые вложения	10 000	42 750	(51 650)	(1 100)	-

3.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы отражены по строке 1210 Бухгалтерского баланса.

Наличие Запасов по группам отражено в следующей Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование Запасов	31.12.2020 г.	Доля, %	31.12.2019 г.	Доля, %	31.12.2018 г.	Доля, %
Прочие материалы	4 817	47,98%	7 073	57,90%	5 637	54,44%
Униформа	-	-	-	-	3	0,03%
Посуда/столовые приборы	2 856	28,45%	2 850	23,33%	2 232	21,55%
ТМЦ на ответственном хранении	1	0,01%	1	0,01%	1	0,01%
Итого Сырье и Материалы	**7 674**	**76,43%**	**9 924**	**81,24%**	**7 873**	**76,03%**
Продукты	797	7,94%	608	4,98%	1 073	10,36%
Напитки алкогольные	1 411	14,05%	1 504	12,32%	1 216	11,74%
Напитки безалкогольные	159	1,58%	179	1,46%	194	1,87%
Итого Товары для продажи	**2 366**	**23,57%**	**2 292**	**18,76%**	**2 482**	**23,97%**
Всего Запасов (Отражено по строке 1210 ББ)	**10 040**	100%	**12 216**	100%	**10 355**	100%

Наличие и движение запасов отражено в следующей Таблице:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Себестоимость	Движение за период		Себестоимость
	31.12.2019 г.	Поступили затраты	Выбыли	31.12.2020 г.
Сырье и материалы	9 924	5 359	(7 608)	7 674
Товары для перепродажи	2 293	12 394	(12 321)	2 365
Затраты в незавершенном производстве	-	18 983	(18 983)	-
Резерв под обесценение	-			-
Запасы - всего (строка 1210 Бухгалтерского баланса)	12 217	36 736	(38 913)	10 040

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Себестоимость	Движение за период		Себестоимость
	31.12.2018 г.	Поступили затраты	Выбыли	31.12.2019 г.
Сырье и материалы	7 872	16 643	(14 591)	9 924
Товары для перепродажи	2 482	25 234	(25 424)	2 293
Затраты в незавершенном производстве		38 064	(38 064)	-
Резерв под обесценение	-	-	-	-
Запасы - всего (строка 1210 Бухгалтерского баланса)	10 354	79 942	(78 079)	12 217

В 2019 и 2020 г. при инвентаризации запасов признаков обесценения выявлено не было. Резерв под обесценение не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Долгосрочная дебиторская задолженность	563	375	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2 891	13 905	-
Итого Дебиторская задолженность (стр. 1230 ББ)	3 453	14 281	16 974

Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – Расчеты по процентам по выданным займам	563	375	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	**563**	**375**	-

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности (со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) представлена в Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**708**	**1 386**	**2 178**
в том числе:			
Перечислены авансы поставщикам	*780*	*1 386*	*2 178*
Резерв по сомнительным долгам	*(73)*	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	**105**	**2 359**	**2 819**
в том числе:			
Оказаны услуги, выполнены работы, отгружены товары	*140*	*2 359*	*2 819*
Резерв по сомнительным долгам	*(36)*	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	**2078**	**9 631**	**11 444**
в том числе:			
Расчеты по налогу на прибыль	-	*9 232*	*9 985*
Расчеты по НДС	-	-	*255*
Расчеты по НДФЛ	*26*	*35*	*37*
Расчеты по взносам на заработную плату	*1 151*	*348*	*822*
Расчеты с персоналом	*65*	*1*	*73*
Расчеты по претензиям	-	*1 281*	*1 281*
Резерв по сомнительным долгам (сформированный на расчеты по претензиям)	-	*(1 281)*	*(1 281)*
Расчеты со страховыми компаниями (ДМС)	*488*	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	*350*	*15*	*272*
Расходы будущих периодов	**-**	**529**	**533**
В том числе:			
Расходы на ДМС	-	*529*	*533*
Итого Краткосрочная дебиторская задолженность	**2 891**	**13 905**	**16 974**

Информация о движении резервов по сомнительным долгам приведена в Таблице:

(тыс. руб.)

Год	Величина резерва на начало отчетного периода	Величина созданного резерва	Величина восстановленного резерва	Величина дебиторской задолженности, списанной за счет резерва	Величина резерва на конец отчетного периода
2018	(1 294)	-	-	13	(1 281)
2019	(1 281)		-	-	(1 281)
2020	(1281)	(108)	-	1 281	(108)

3.6. Денежные средства

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства Общества. Состав денежных средств представлен в Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12 2020	31.12 2019	31.12 2018
Касса организации	243	265	284
Расчетные счета	7 486	3 920	1 787
Валютные счета	65	3 692	4 790
Специальные счета	51	85	203
Переводы в пути	4 049	9 180	1 831
Денежные средства стр.1250 ББ	**11 894**	**17 142**	**8 895**

По строке «Переводы в пути» отражается задолженность банка-эквайринга по расчетам по кредитным картам на конец отчетного периода.

3.7. Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы Общества. В состав прочих оборотных активов включены не исключительные права на использование программного обеспечения.

3.8. Прочие долгосрочные обязательства

По статье 1450 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность Общества по выданному собственному векселю.

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Вексель	8 000		
Прочие долгосрочные обязательства стр.1450 ББ	**8 000**		

3.9. Кредиторская задолженность

По статье 1520 Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества. Расшифровка и структура краткосрочной кредиторской задолженности Общества представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	61 244	40 404	14 045
Расчеты с покупателями и заказчиками	59 066	46 388	60 645
Расчеты по налогам и сборам	1 017	741	9
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 455	721	980
Кредиторская задолженность стр.1520	**124 782**	**88 254**	**75 679**

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО «Дом на Мойке» - расчеты по аренде гостиницы	59 259	37 442	11 455
в том числе просроченная:	*56 371*	*36 535*	-
Прочие поставщики и подрядчики	1 831	2 962	2 590
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	**61 244**	**40 404**	**14 045**

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Альберго Екатеринбург ООО	42 203	42 089	68 589
Альберго Липецк ООО	18 488	6 250	-
Индивидуальное проживание	2 306	2 414	500
Руссо Балт курорт ЗАО	490	490	-
ЭНЖИ Представительство акционерного общества	3 640	-	-
Прочие	3 470	3 715	2 472
НДС с авансов	(11 531)	(8 569)	(10 916)
Расчеты с покупателями и заказчиками по полученным авансам	**59 066**	**46 388**	**60 645**

3.10. Оценочные обязательства

По статье 1540 Бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства Общества.

Расшифровка оценочных обязательств представлена в Таблице:

За 2020 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2019	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	31.12.2020
Оценочные обязательства - всего	3 605	1 661	-	(2 022)	3 242
в том числе: Резерв на оплату отпусков	3 605	1 661	-	(2 022)	3 242

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2018	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	31.12.2019
Оценочные обязательства - всего	3 432	1 915	-	(1 742)	3 605
в том числе: Резерв на оплату отпусков	3 432	1 915	-	(1 742)	3 605

3.11. Уставный капитал

На 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества составил 12 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

3.12. Займы и кредиты

В составе строки 1510 «Заемные средства» отражены средства по полученному кредиту банка. Кредит предоставлен в 2020 г., согласно Постановление Правительства РФ от 16 мая 2020 г. N 696 "Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности". Обществом заключено Кредитное Соглашение № 02QZ7Lот 27.07.2020 с АО «Альфа-Банк» на получение кредита с лимитом выдачи в размере 8 988 тыс. рублей. Начисленные, но не выплаченные проценты составили 58 тыс. руб. Ставка за льготный период составила 2%.

3.13. Налог на прибыль

По итогам 2019 г. и 2020 г. Обществом получен убыток, принимаемый для налогообложения в следующем размере:

(тыс. руб.)

Период	Убыток для налогообложения	ОНА с убытка
2019 год	6 776	1 355
2020 год	70 219	14 044
Итого	**76 994**	**15 399**

ОНА с убытка отражается в бухгалтерском учете Общества, так как Общество оценивает вероятность получения налогооблагаемой прибыли в последующих отчетных периодах, как высокую (п. 14 ПБУ 18/02).

Расшифровка движения налога на прибыль представлена в следующей Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Убыток по данным бухгалтерского учета	72 217	13 647
Условный доход по налогу на прибыль, 20%	14 443	2 729
Постоянное налоговое обязательство по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(471)	(1 374)
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412 ОФР)	**14 692**	**1 355**
В том числе:		
Отложенный налоговый актив по резервам на отпуска	*(72)*	
Отложенный налоговый актив в связи с налоговым убытком	*14 044*	*1 355*
Корректировка ОНА за 2019 г. в связи с изменением учетной политики (ОНА по резервам на отпуска)	*720*	-
Текущий налог на прибыль (стр. 2411 ОФР)	-	-

Расшифровка движения Отложенных налоговых активов за текущий период приведена в следующей Таблице:

За 2020 год:

(тыс. руб.)

Виды ОНА	31.12.2019 г.	Увеличение	Уменьшение	31.12.2020 г.
Убыток	1 355	14 044		15 399
Резервы на отпуска		721	(72)	649
Отложенные налоговые активы	**1 355**	**14 765**	**(72)**	**16 047**

За 2019 год:

(тыс. руб.)

Виды ОНА	31.12.2018 г.	Увеличение	Уменьшение	31.12.2019 г.
Убыток		1 355		1 355
Резервы на отпуска				-
Отложенные налоговые активы	-	**1 355**	-	**1 355**

3.14. Выручка, себестоимость, коммерческие и управленческие расходы

Структура выручки (стр.2110 Отчета о финансовых результатах) приведена в Таблице:

(тыс. руб.)

Выручка	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Услуги проживания	64 402	64,73%	215 255	73,05%
Услуги питания	29 313	29,46%	68 540	23,26%
Прочие доходы - Сублицензионный договор на товарный знак	3 938	3,96%	3 467	1,18%
Прочие услуги (гостиничные)	1 838	1,85%	7 232	2,45%
Консультационные услуги	-	0,00%	173	0,06%
Итого	**99 491**	**100,00%**	**294 667**	**100,00%**

Структура себестоимости (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) приведена в Таблице:

(тыс. руб.)

Себестоимость	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Услуги проживания	30 112	20,74%	51 348	18,98%
Услуги питания	32 168	22,16%	52 179	19,29%
Прочие услуги (гостиничные)	1 871	1,29%	4 605	1,70%
Консультационные услуги	0	0,00%	168	0,06%
Сублицензионный договор на товарный знак	0	0,00%	0	0,00%
Прочие расходы - Расходы, относящиеся ко всем видам деятельности.	81 024	55,81%	162 265	59,97%
В том числе:		0,00%		
аренда гостиницы	55 551	38,26%	132 203	48,86%
коммунальные услуги	7 277	5,01%	9 279	3,43%
лицензионный договор на Товарный знак	8 064	5,55%	6 882	2,54%
расходы инженерно-технической службы	7 984	5,50%	9 905	3,66%
прочие расходы	2 148	1,48%	3 996	1,48%
Итого	**145 175**	**100,00%**	**270 565**	**100,00%**

Структура коммерческих расходов (стр.2210 отчета о финансовых результатах) приведена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Оплата труда	3 603	64,30%	4 459	56,85%
Страховые взносы	908	16,21%	1 259	16,05%
Реклама	482	8,60%	1 109	14,14%
Прочие услуги	610	10,89%	1 017	12,97%
Итого	**5 603**	**100,00%**	**7 844**	**100,00%**

Структура управленческих расходов (стр. 2210 отчета о финансовых результатах) приведена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Оплата труда	13 097	60,08%	16 262	57,51%
Страховые взносы	3 192	14,64%	4 258	15,06%
Услуги по охране	2 644	12,13%	3 893	13,77%
Программное обеспечение	286	1,31%	278	0,98%
Прочие	2 582	11,84%	3 586	12,68%
Итого	**21 801**	**100,00%**	**28 277**	**100,00%**

Информация о расходах в разрезе элементов затрат:

(тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Материальные затраты	19 799	39 758
Расходы на оплату труда	46 346	56 799
Отчисления на социальные нужды	11 515	16 063
Амортизация основных средств	1 057	990
Прочие затраты	93 586	193 076
Итого расходы по обычным видам деятельности	**172 303**	**306 686**

3.15. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов Общества (стр. 2340 отчета о финансовых результатах) приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Положительные курсовые разницы	2 098	45,67%	1 533	5,10%
Доходы от продажи валюты			23 362	77,67%
Восстановление резервов	2 023	44,04%	1 742	5,79%
Излишки при инвентаризации	16	0,35%	5	0,02%
Списание задолженности			63	0,21%
Штрафные санкции	410	8,92%	3 289	10,94%
Прочие	47	1,02%	83	0,28%
Итого	**4 594**	**100,00%**	**30 078**	**100,00%**

Структура прочих расходов Общества (стр. 2350 отчета о финансовых результатах) приведена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	Уд.вес, %	За 2019 год	Уд.вес, %
Отрицательные курсовые разницы	1 172	28,32%	2 218	6,92%
Резерв сомнительных долгов	108	2,61%		0,00%
Комиссия банка	559	13,51%	666	2,08%
Расходы, связанные с продажей валюты			23 621	73,63%
Эквайринг	1 715	41,45%	4 247	13,24%
Прочие	584	14,11%	1 328	4,14%
Итого	**4 138**	**100,00%**	**32 081**	**100,00%**

В соответствии с учетной политикой Общество в Отчете о финансовых результатах **курсовую разницу** и **расходы, связанные с продажей и покупкой валюты**, отражает **развернуто.** Расшифровка курсовых разниц свернуто по видам представлена в следующей Таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2020 год			За 2019 год		
	Свернуто по видам курсовых разниц	Доход	Расход	Свернуто по видам курсовых разниц	Доход	Расход
Курсовые разницы по расчетам с поставщиками	39	92	53	(2)	43	45
Курсовые разницы по расчетам с покупателями	111	127	16	(79)	159	239
Курсовые разницы по операциям пересчета валюты на счетах	776	1 880	1 104	(603)	1 331	1 935
Расходы, связанные с продажей и покупкой валюты				(260)	23 362	23 621
Итого	**926**	**2 098**	**1 172**	**(945)**	**24 895**	**25 840**

3.16. Расшифровки отчета об изменениях капитала

В отчете об изменениях капитала приведена информация о чистых активах Общества по строке 3600. Стоимость чистых активов Общества составляет отрицательную величину 97 496 тыс. руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

К связанным сторонам Общества относятся следующие организации:

Наименование организации	Характер отношений	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Наличие операций
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПРЕАТОНИ ГРУП СА"(Joint Stock Company "Preatoni Group SA") - Швейцария	Контроль со стороны аффилированного лица	Материнская компания – 100% с 09.10.2019 г.	нет
Международная компания «КОМБРИМАТ ЛИМИТЕД» ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ	Контроль со стороны аффилированного лица	Материнская компания – 100% с 2014 г. по 09.10.2019 г.	нет
ООО «Альберго Липецк»	Общество и другая организация находятся под общим контролем материнской компании АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПРЕАТОНИ ГРУП СА"	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	да
ООО «Альберго Томск»			нет
ООО «Магистраль»			нет
ООО «ЦМТТ»			нет
ООО «Дом на Мойке»	Общество и другая организация контролируются одной и той же группой лиц с общим конечным бенефициаром		да
ООО "Про Капитал Рус"			да
ООО "Про Капитал Сибирь"			да
ООО "Альберго Екатеринбург"			да
DOMINA INTERNATIONAL SA Швейцария			да

Конечный бенефициар Общества – Преатони Эрнесто Акилле (Preatoni Ernestj Achille), гражданин Италии.

Стоимостные показатели, сроки и форма расчетов по незаконченным операциям со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Строка бухгалтерского баланса	Наименование договора	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Долгосрочные финансовые вложения			**4 000**	**3 700**	**1 750**
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Выданные займы	Выдан займ	4 000	3 700	1 750
Краткосрочные финансовые вложения					
Альберго Екатеринбург ООО ИНН 6672252225	Выданные займы	Выдан займ			8 900
Дебиторская задолженность			**576**	**492**	**802**
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Расчеты с прочими дебиторами	Задолженность по процентам по займу	562	375	212
Альберго Екатеринбург ООО ИНН 6672252225	Расчеты с прочими дебиторами	Задолженность по процентам по займу			16
ООО «Дом на Мойке» ИНН 7826131151	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Договор аренды здания гостиницы, расчеты денежными средствами	14	14	14
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Расчеты с покупателями и заказчиками	Договор субаренды помещения		9	3
ООО «Про Капитал Сибирь» ИНН 5404307131	Расчеты с покупателями и заказчиками	Договор оказания консультационных услуг, расчеты денежными средствами	-	94	557
Прочие долгосрочные обязательства			**(8 000)**		
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Прочие расчеты с кредиторами	В счет погашения займа выдан собственный вексель	(8 000)		
Кредиторская задолженность			**(120 680)**	**(86 335)**	**(80 044)**
Альберго Липецк ООО ИНН 4823032012	Расчеты с покупателями и заказчиками	Договор оказания консультационных услуг, расчеты денежными средствами	(18 487)	(6 250)	
Альберго Екатеринбург ООО ИНН 6672252225	Расчеты с покупателями и заказчиками	Договор оказания консультационных услуг, расчеты денежными средствами	(42 209)	(42 089)	(68 589)
ООО «Дом на Мойке» ИНН 7826131151	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Договор аренды здания гостиницы, расчеты денежными средствами	(59 259)	(37 442)	(11 455)
DOMINA INTERNATIONAL SA	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Лицензионный договор на право использования товарного знака, расчеты денежными средствами в валюте	(725)	(555)	

Резервы сомнительных долгов по задолженности связанных организаций не создавались.

Просроченная кредиторская задолженность:

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Строка бухгалтерского баланса	Наименование договора	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
ООО «Дом на Мойке» ИНН 7826131151	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Договор аренды здания гостиницы, расчеты денежными средствами	56 371	36 535	-

В настоящее время ведутся переговоры о реструктуризации данной задолженности.

Виды и объем операций со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Строка Отчета о финансовых результатах	За 2020 год	За 2019 год
Выручка		**3 968**	**3 672**
ООО «Про Капитал Сибирь» ИНН 5404307131	Предоставление товарного знака по суб./лицензионному договору	3 938	3 469
ООО «Про Капитал Сибирь» ИНН 5404307131	Консультационные услуги	-	173
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Договор субаренды помещения	30	30
Себестоимость		**72 074**	**155 364**
ООО «Дом на Мойке» ИНН 7826131151	Аренда гостиницы	64 010	148 483
DOMINA INTERNATIONAL SA	Лицензия на товарный знак	8 064	6 882
Проценты к получению		**187**	**374**
ООО «Про Капитал Рус» ИНН 7842341653	Начислены проценты по займу	187	163
Альберго Екатеринбург ООО ИНН 6672252225	Начислены проценты по займу		211

Общество выступает с 2017 года Поручителем за ООО «Дом на Мойке» по Договору поручительства с ООО «Альфа-Банк». Сумма поручительства составляет 820 000 тыс. руб. Срок договора до 25.07.2027.

По договору поручительства Обществом предоставлены в залог Запасы на сумму 3 122 тыс. руб.

5. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

В отчетном периоде основному управленческому персоналу было выплачено:

(тыс. руб.)

Наименование	за 2020 год	за 2019 год
Заработная плата по окладу, ежегодный оплачиваемый отпуск	2 277	3 657
Пособия при рождении ребенка, отпуск по уходу за ребенком, декретные выплаты, материальная помощь на рождение ребенка	199	-
Премия	283	-
Страховые взносы	333	462
Итого краткосрочные вознаграждения	**2 760**	**4 119**

Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

Общество не заключало договоров с негосударственными пенсионными фондами.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Общество выступает Поручителем ООО «Дом на Мойке» согласно Договору поручительства с ООО «Альфа-Банк». Информация о поручительстве раскрыта в разделе «Связанные стороны». Иных поручительств Общество не выдавало.

7. КОРРЕКТИРОВКИ ПРОШЛЫХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2018 г.» и «На 31 декабря 2019 г.» бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Отчета об изменении капитала за 2019 г. сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

1) Для более достоверного представления финансово-хозяйственной деятельности в отчетности и сопоставления данных в бухгалтерском балансе была сделана реклассификация выданных займов из краткосрочных в долгосрочные в соответствия со сроками возврата займов, установленных в договорах (Корректировка № 1):

(тыс. руб.)

Наименование	Код	31.12.2018		Корректировки
		До корректировки	После корректировки	за 2018 год
Долгосрочные финансовые вложения	1170	-	1 750	1 750
Краткосрочные финансовые вложения	1240	11 750	10 000	(1 750)

(тыс. руб.)

Наименование	Код	31.12.2019		Корректировки
		До корректировки	После корректировки	за 2019 год
Долгосрочные финансовые вложения	1170	-	3 700	3 700
Краткосрочные финансовые вложения	1240	3 700	-	(3 700)

2) В 2019 г. Общество сформировало прочий внеоборотный актив и кредиторскую задолженность по сумме всех лицензионных платежей, которые подлежат ежемесячной уплате в течение действия договора о предоставлении исключительной лицензии на пользование товарным знаком (с 01.01.2019 г. по 20.05.2022 г.) в размере 328 тыс. Евро по курсу на дату передачи прав на использование ТЗ. В течение 2019 г. данный внеоборотный актив амортизировался по сроку действия договора. В 2020 г. Обществом было принято решение, что для более достоверного представления данной операции в отчетности, наиболее целесообразно не формировать внеоборотный актив, а признавать ежемесячно расход в виде лицензионного платежа. В соответствии с данной методикой были внесены ретроспективные корректировки в следующие показатели бухгалтерской отчетности: прочие внеоборотные активы, кредиторскую задолженность, отложенные налоговые активы, а также в себестоимость, прочие доходы и расходы и чистую прибыль в следующих размерах:

Бухгалтерский баланс

(тыс. руб.)

Наименование	Код	31.12.2019 г.		Корректировки
		До корректировки	После корректировки	за 2019 год
Прочие внеоборотные активы	1190	16 878	-	(16 878)
Отложенные налоговые активы	1180	1 197	1 355	158
Кредиторская задолженность	1520	56 491	40 404	16 087
Чистая прибыль	1370	(39 339)	(39 972)	633

Отчет о финансовых результатах

(тыс. руб.)

Наименование	Код	За 2019 год		Корректировки
		До корректировки	После корректировки	за 2019 год
Себестоимость	2120	(270 729)	(270 565)	164
Прочие доходы	2340	32 505	30 078	(2 427)
Прочие расходы	2350	(33 553)	(32 084)	1 469
Прибыль до н/о	2300	(12 856)	(13 648)	(792)
Налог на прибыль	2410	1 197	1 355	158
Чистая прибыль	2400	**(11 659)**	**(12 293)**	(633)

8. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На момент составления отчетности за 2020 год у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты.

9. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Введение в 2020 г. Правительством РФ предупредительных мер против распространения COVID-19 в стране оказало негативное влияние на финансовые результаты Общества. Убыток за 2020 г. составил 57 525 тыс. руб. Чистые активы Общества на 31.12.2020 г. имеют отрицательную величину – 97 496 тыс. руб.

Однако, руководством Общества в течение 2020 г. принимались все доступные меры, чтобы деятельность Общества не прекращалась. В том числе, в частности:

1. **Сокращение расходов:**
   - Подписание дополнительного соглашения с арендодателем на уменьшение арендных платежей;
   - Сокращение стоимости услуг по ряду сервисных договоров;
   - Сокращение заработной платы сотрудников компании с апреля по август 2020 г.
2. **Адаптация услуг компании и маркетинговой стратегии с учетом условий рынка:**
   - Работа с партнерами на предмет сохранения средств в качестве депозитов на будущие периоды;
   - Запуск сервиса по продаже блюд на вынос;
   - Получение международного сертификата safe travel для повышения привлекательности услуг отеля.
3. **Поиск дополнительных мер финансовой поддержки:**
   - Получение кредитных средств на выплату заработной платы по Федеральной программе в размере 8 988 тыс. руб.

В период до даты подписания отчетности руководителем Общества и собственниками не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества, не осуществлялись мероприятия по выработке единой программы прекращения деятельности (части деятельности) Общества.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Руководство Общества считает, что Общество будет продолжать свою деятельность (соблюдение принципа непрерывности деятельности), и не известны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор Кузнецова К.Р.

«05» февраля 2021

