

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОАО «Отель Турист» за 2024 год

1. Общие сведения об организации

ОАО «Отель «Турист» создано решением Бобруйского горисполкома от 18 декабря 2008 года № 24-55 путем преобразования коммунального унитарного дочернего предприятия «Бобруйский гостиничный комплекс «Турист» в соответствии с законодательством Республики Беларусь о приватизации государственного имущества.

Зарегистрировано в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 790362367 (Распоряжение от 26.12. 2008 г. № 348 Р Могилевского областного исполнительного комитета).

Общество является приемником прав и обязанностей названного предприятия в соответствии с передаточным актом, за исключением прав и обязанностей, которые не могут принадлежать Обществу.

Общество является преемником прав и обязанностей ОАО «Бобруйский региональный инновационный центр развития бизнеса» в соответствии с передаточным актом за исключением прав и обязанностей, которые не могут принадлежать Обществу в связи с реорганизацией общества путем присоединения к нему ОАО «Бобруйский региональный инновационный центр развития бизнеса» на основании решения общего собрания акционеров Общества (протокол 31.10.2016 №1)

Общество имеет филиал. Место нахождения филиала: г. Бобруйск ул.50 лет ВЛКСМ,32/41 (к.9,10).

Филиал является обособленным подразделением Общества, осуществляющим все его функции. Филиал не является самостоятельным юридическим лицом.

Общество является коммерческой организацией - юридическим лицом со дня регистрации, имеет самостоятельный баланс, расчетный, валютный и иные счета, гербовую печать, штампы.

Юридический адрес: Могилевская обл., 213827, г. Бобруйск, ул. Войкова, 20. Контактные телефоны 8 (0225) 43-61-66.

Банковские реквизиты:

Расчетный счет ВУ29ВАРВ30122942600160000000 в ОАО "Белагропромбанк" г.Минск, пр-т Жукова,3 БИК ВАРВВУ2Х

ОКПО 293030177000, УНП: 790362376.

Директор ОАО «Отель «Турист» - Терушкина Екатерина Геннадьевна

Главный бухгалтер ОАО «Отель «Турист» – Корик Юлия Александровна

Основной целью организации является хозяйственная деятельность, направленная на получение прибыли для производственного развития, а также удовлетворение социальных и экономических интересов работников.

Предприятие осуществляет любые виды экономической деятельности, не противоречащие законодательству Республики Беларусь.

Основной вид экономической деятельности - предоставление услуг гостиниц с ресторанами.

Деятельность, подлежащая лицензированию в соответствии с законодательными актами Республики Беларусь, осуществляется после получения лицензии. Лицензируемыми видами деятельности являются:

- деятельность по обеспечению безопасности юридических и физических лиц;
- розничная торговля алкогольными напитками и (или) табачными изделиями;
- медицинская деятельность.

Уставный фонд Общества на 01.01.2025 г. составляет 9 069 718 (Девять миллионов шестьдесят девять тысяч семьсот восемнадцать) белорусских рублей.

Уставный фонд разделен на 9 069 718 простых (обыкновенных) акций номинальной стоимостью 1,00 (один) белорусский рубль каждая.

Акции выпускаются в форме записей на счетах.

Категории владельцев ценных бумаг:

1. Физические лица;

2. Юридические лица:

Бобруйский городской исполнительный комитет;

ОАО «Промторг»;

ЗАО «Интеллект Консалт».

Реестр владельцев ценных бумаг (Приложение 1).

Органами управления Общества являются:

общее собрание акционеров;

наблюдательный совет;

исполнительный орган (директор).

Контрольным органом Общества является ревизионная комиссия.

На предприятии созданы и функционируют следующие подразделения:

- служба приема и размещения;

- ресторан;

- СПА-салон;

- вспомогательная служба.

В составе предприятия находятся:

гостиничный и культурно-оздоровительный комплекс, включающий в себя номерной фонд на 198 койко-мест; ресторан на 285 посадочных мест с банкетным залом, баром; СПА-салон с сауной; бильярд, боулинг, тренажерный зал, автостоянку и прачечную.

2. Краткая характеристика деятельности общества

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

В соответствии с уставом Общество имеет право осуществлять все виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществляется в соответствии с Законом Республики Беларусь «О бухгалтерском учете и отчетности» от 12.07.2013 №57-3 (с изм.) по автоматизированной форме учета с использованием программы «1С Предприятие 7.7» с применением типового плана счетов бухгалтерского учета согласно Постановлению Министерства финансов РБ от 29.06.2011 г. №50. Филиал «БРИЦРБ» ОАО «Отель «Турист» осуществляет ведение бухгалтерского учета с определением финансового результата по его деятельности.

Информация о текущих (расчетных) счетах организации:

Наименование банка	№ счета	Валюта счета	Остаток на 01.01.24 г. (тыс.руб.)	Остаток на 01.01.25г. (тыс.руб.)	Остаток на 01.01.24 г. в валюте	Остаток на 01.01.25г. в валюте
ОАО «Белагропромбанк»	BY29BAPB30122942600160000000	BYN	16	36	X	X
ОАО «Белагропромбанк»	BY80BAPB30125747000300000000	USD	-	-	-	-
ОАО «Белагропромбанк»	BY89BAPB30125747000100000000	RUB	1	6	36	180
ОАО «Белагропромбанк»	BY98BAPB30122958500160000000	BYN	5	-	X	X
ОАО «Паритетбанк»	BY36POIS30120039211701933001	BYN	5	9	X	X

Остатки денежных средств в кассах организации, переводы в пути на 01.01.2024 г.- 32 тыс.рублей; на 01.01.25 г.- 5 тыс.руб.

3. Виды деятельности

3.1. Текущая деятельность

В 2024 году выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 3 514 тыс. рублей, в том числе выручка отеля – 3 224 тыс. рублей, выручка филиала БРИЦ РБ- 290 тыс. рублей. Наибольший удельный в выручке от реализации составляет оказание услуг гостиницы и услуги общественного питания.

Доведенные бизнес-планом на 2024 г. основные показатели деятельности ОАО «Отель «Турист» выполнены следующим образом:

Показатели	Единицы измерения	План	Факт
Выручка от реализации	тыс. руб.	3 347,3	3 514
Чистая прибыль	тыс. руб.	50,1	350
Рентабельность продаж	%	5,5	13,5

Структура выручки ОАО «Отель «Турист» по видам оказания услуг (тыс.рублей):

услуги общественного питания	1 632
розничная торговля	18
услуги гостиницы	1 440
услуги бильярда	6
услуги автостоянки	12
услуги боулинга	8
услуги СПА	46
услуги прачечной	2
услуги аренды	260
услуги оценки	61
вспомогательные образовательные услуги	29
Всего:	3 514

По сравнению с 2023 годом выручка от реализации в 2024 году выросла на 16 %. Прибыль от реализации в 2024 году составила 476 тыс. рублей (темп прироста по сравнению с 2023 г. 148,8%), чистая прибыль- 350 тыс. рублей (темп прироста-147,7%).

3.2. Инвестиционная и финансовая деятельность

Инвестиционная деятельность - деятельность организации по вложению инвестиций в производство продукции (работ, услуг)

В 2024 году сумма инвестиций в основной капитал составила 148 тыс. руб. За 2024 год были приобретены телевизоры, мебель для номерного фонда и ресторана, конструкция с подсветкой, музыкальное оборудование, кондиционеры, технологическое оборудование.

В 2024 году организацией приобретались депозитные сертификаты и размещались денежные средства на депозит в ОАО «Белагропромбанк», доход по которым составил 20,1 тысячи белорусских рублей. Краткосрочные финансовые вложения (приобретение депозитного сертификата, размещение денежных средств на депозит) на 31.12.2024 года составили 146 тысяч белорусских рублей.

За 2024 год Обществом направлено на приобретение депозитных сертификатов и на вкладной счет на общую сумму 306,1 тыс. бел. руб.:

- 80,0 тыс. руб. под 11% годовых (открыт 16.01.2024 на 367 дня сроком до 17.01.2025);
- 60,0 тыс. руб. под 8,7% годовых (открыт 15.02.2024 на 95 дня сроком до 20.05.2024);
- 50,0 тыс. руб. под 8,8% годовых (открыт 20.05.2024 на 94 дня сроком до 22.08.2024);
- 20,0 тыс. руб. под 10,9 % годовых (открыт 01.07.2024 на 366 дня сроком до 02.07.2025);
- 70,0 тыс. руб. под 10,0 % годовых (открыт 22.07.2024 на 93 дня сроком до 23.10.2024);
- 50,0 тыс. руб. под 11,0 % годовых (открыт 22.08.2024 на 95 дня сроком до 25.11.2024);

400 000,0 тыс. рос. руб. под 15,0 % годовых (открыт 11.09.2024 на 92 дня сроком до 12.12.2024);
 600 000,0 тыс. рос. руб. под 16,5 % годовых (открыт 11.10.2024 на 94 дня сроком до 13.01.2025);
 60,0 тыс. руб. под 11,9 % годовых (открыт 23.10.2024 на 93 дня сроком до 24.01.2025);
 500 000,0 тыс. рос. руб. под 18,0 % годовых (открыт 13.11.2024 на 92 дня сроком до 13.02.2025);
 75 000,0 тыс. рос. руб. под 18,0 % годовых (открыт 25.11.2024 на 93 дня сроком до 26.02.2025);
 30,0 тыс. руб. под 11,9 % годовых (открыт 25.11.2024 на 93 дня сроком до 26.02.2025);
 500 000,0 тыс. рос. руб. под 18,0 % годовых (открыт 17.12.2024 на 92 дня сроком до 19.03.2025);

4. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределению прибыли

Рассмотрение и утверждение годовой бухгалтерской отчетности проводится на годовом общем собрании собственников имущества организации (учредителей, участников).

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила 15 113 тыс. руб., что на 6 043 тыс. руб. выше стоимости уставного фонда.

5. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

5.1. Показатели бухгалтерского баланса.

Показатели бухгалтерского баланса, удовлетворяющие критерию существенности
 (тыс.руб.)

АКТИВ	Код строки	На конец года	На начало года
1	2	3	4
Основные средства	110	14 392	12 605
Готовая продукция и товары	214	54	37
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	185	138
БАЛАНС (190 + 290)	300	15 357	13 371

ПАССИВ	Код строки	На конец года	На начало года
1	2	3	4
Добавочный фонд	450	5 834	4 236
Долгосрочные кредиты и займы	510	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	244	198
БАЛАНС	700	15 357	13 371

5.2. Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках (форма 2)

Показатели прибылей и убытков

тыс.руб.

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) от реализации товаров, продукции, работ, услуг	060	476	320
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) от текущей деятельности	090	425	291
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	21	10
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	446	301
Налог на прибыль	160	96	64
Прочие платежи из прибыли	200	0	0
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	210	350	237

Информация по дебиторской задолженности, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты

Наименование показателя	На 01.01.2024		Изменения за 2024 г.						На 31.12.2024	
	Сумма зад-ти	Резерв по СД	Увеличение суммы зад-ти	Начисление резерва по СД	Уменьшение задолженности			Присоединение резерва по СД к доходу	Сумма зад-ти	Резерв по СД
					погашено	списано на финансовый результат	списано за счет резерва по СД			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	138	-	57	-	10	-	-	-	185	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	31		42						73	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	55		15						70	
расчеты с бюджетом	26				10				16	
расчеты с прочими дебиторами	26								26	

В связи с отсутствием сомнительной задолженности на конец отчетного года резерв по сомнительным долгам не создавался.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2024 г. (бел. рублей)

А1	617,89
АвтоЛев 2008	65,29
Академ-онлайн	1 726,40
Бабушкина крынка филиал	614,08
Бакалея Могилев	407,22
БелГИСС	1 383,19
Белпочта	679,35

Бест	221,11
БТС Могилевэнерго	28 032,59
БУҚДДЭП	2 340,00
Букшиц Валерий Феликсович	11 631,45
БЭС Могилевэнерго	24 858,70
Гуском софтвере энд консалтинг	88
Дом обуви	1 858,91
Интерслэб	150
Информационно-издательский цен	531,61
ИП Зубцовский И.С.	1 900,00
ИП Крыжановская Л.Н.	130,11
Истомин групп	54
Компания Броневик	2 830,64
Лечебно-консультативная пол-ка	86,45
МЧС	140
Национальный центр электронных услуг	98,88
ОАО "Отель "Турист"	1,8
ОТЕЛЬ СТАЙЛ	3 019,68
ППО Санта Ритейл	16,96
Профком ОАО "Отель "Турист"	199,89
Птицефабрика "Вишневка"	380,94
САВ-лайн групп ООО	2 044,56
Санта Импэкс	58,55
СателлитТранс	25
Саулес Сапнис	339,95
Спецавтопредприятие	63,36
Текстиль Принт	524,16
Афины сервис	710,45
Афины плюс	64204,92
	1,12
Беларуснефть РУП	
Бобруйский узел почтовой связи	353,32
Бобруйская мастерская	88,82
Бумажный дом	31,28
Бобруйский мясокомбинат ОАО	3361,25
Бобруйский УЭС Могилевский филиал РУП Белтелеком	17,53
Брунер ООО	560,25
Гатман Николай Николаевич ИП	19,61
Дом обуви	288,66
Ждан Частное предприятие	45
ЖРЭУ Первомайского района	1774,73
ИП Макаев Владимир Валерьевич	608,77
ИП Пименов Владислав Викторович	15,87
ИП Кривошеев Сергей Александрович	419,18
КомпозитЛайф ООО	200
Лемакстрой ООО	6091,71
М&М Милитцер&Мюнх СООО	1,36
Мадако ООО	256,06
ПолАрСаш ООО	19,98
Профессиональные правовые системы ООО	152,82
РДТ-Групп	336,51

РКСтройГрупп ООО	120,79
Реклама и прогресс ООО	16,06
Сытый крокодил	33,17
Торговая компания Сидорова А.В ООО	21,69
Смага Пива	1595,22
Современные технологии Восток	14,2
ТитанСоюзТранс ООО	36,58
Цветы из гранита ООО	65,12
Филиал "Бобруйск" ЗАО "Доброном"	288,78
ФЭШНПАК ООО	6,53
Коржов А.В.	38,98
ИТОГО:	168917,04

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила – 244,0 тыс. руб., в том числе просроченная - 11 тыс. рублей.

Информация по краткосрочным обязательствам:

Наименование показателя	На 01.01.2024	Изменения за 2024 г.		На 31.12.2024
	Сумма задолженности	Увеличение суммы задолженности	Уменьшение суммы задолженности	Сумма задолженности
Краткосрочные кредиты - всего	-			
в том числе:				
ОАО «Белагропромбанк»	-			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	198	51	5	244
в том числе:				
по авансам полученным	19	2		21
расчеты с поставщиками и подрядчиками	93	41		134
расчеты с бюджетом	11			11
по социальному страхованию и обеспечению	13	5		18
расчеты с персоналом	52	3		55
прочим кредиторам	10		5	5

Руководствуясь пунктом 1 Постановления Совета Министров Республики Беларусь от 29.12.2023 г. N 991 "О не начислении амортизации основных средств и нематериальных активов в 2024 и 2025 годах", организацией было принято решение о приостановлении начисления амортизации по всем объектам основных средств и нематериальных активов, используемым в предпринимательской деятельности, в период с 01.01.2024 по 31.12.2024 г.

По состоянию на 01.01.2025 года была проведена обязательная переоценка зданий, сооружений, передаточных устройств.

Обязательства по приобретению основных средств на конец года отсутствуют.

Информация по ОС

Наименование показателя	На 01.01.2024		Изменения за 2024 г.							На 31.12.2024	
	Д-т сч. 01	К-т сч. 02	Первоначальная стоимость ОС				Амортизация ОС			Д-т сч. 01	К-т сч. 02
			Поступило (+)	Реконструкция, модернизация (+)	Переоценка (+/-)	Выбыло (-)	Начислено (+)	Переоценка (+/-)	Списано по выбывшим ОС (-)		
Основные средства, всего	17227	4622	148		2 075	3	3	432	2	19447	5055
в том числе:											
здания	14440	2896			1 946			390		16386	3286
сооружения	895	322			115			38		1010	360
передаточные устройства	217	71			14			4		231	75
машины и оборудование	1055	942	34				2			1089	944
транспортные средства	19	19								19	19
инвентарь и принадлежности	571	354	114			3	1		2	682	353
прочие ОС	30	18								30	18

Информация по ОС, временно не используемым в предпринимательской деятельности:

Наименование ОС	Инв. номер	Остаточная стоимость на 31.12.2024 г., рублей
Витрина холодильная ВХСд-0,25 Таир 1221 (1,2)	349	0,00
Игровой автомат	290	0,00
Игровой автомат	291	0,00
Игровой автомат	292	0,00
Навигатор	390	56,99
Автомобиль Шкода СуперБ	382	0,00
Стойка 1950x600x1100 в аптечный киоск	286	488,53
Перегородка	393	1 408,44
Кассовый аппарат Миника-НТС-1102Ф НТС	Б541	125,26

Информация по полностью амортизированным ОС, находящимся в эксплуатации:

Инв. №	Наименование основного средства	Первоначальная (переоцененная) стоимость находящихся в эксплуатации полностью амортизированных основных средств на 31.12.24 г., рублей
437	РАG-991 ВIОРТRON PRO 1 с напольной подставкой (Италия)	2 149,63
438	Аппарат для ингаляционной терапии: аппарат аэрофитотерапевт для групповой ингаля	1 925,59
439	Аппарат для ингаляционной терапии: а-т ионотерапевтический дозирующий трехместны	1 966,32
441	Аппарат для ингаляционной терапии: галоингалятор сухой солевой аэрозольный индив	2 095,93
440	Аппарат ультразвукового пилинга NS-201	335,63
032	Бильярдные столы, аксесуары	5 678,64
033	Бильярдные столы, аксесуары	5 678,64
034	Бильярдные столы, аксесуары	5 678,64
278	Бицепс машина SG 6002	1 244,18
326	Буфет "Стефания" 1500-2100-450	3 080,97
327	Буфет "Стефания" 1500-2100-450	3 080,97
238	Весы товарные ВТ -150	902,85
349	Витрина холодильная ВХСд-0,25 Таир 1221 (1,2)	1 602,15
167	Горка пристенная 800x500x2180 с подсветкой	546,76
013	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
014	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
015	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
022	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
023	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
045	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
046	Горка пристенная 800x522x2200 с подсветкой	527,25
008	Горка пристенная 800x550x2300 с подсветкой (полки на металлических держателях)	418,36
009	Горка пристенная 800x550x2300 с подсветкой (полки на металлических держателях)	418,36
010	Горка пристенная 800x550x2300 с подсветкой (полки на металлических держателях)	418,36
085-1	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42

112	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42
114	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42
119	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42
158	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42
159	Диван 2-х местный П-02 с механизмом трансформации	724,42
148	Диван 2-х местный с механизмом П-71	548,43
151	Диван 2-х местный с механизмом П-71	548,43
143	Диван 3-х местный П-67 с механизмом трансформации	309,86
286-1	Диван П-образный П-22	1 543,29
288	Диван П-образный П-22	1 543,29
316	Диван-кровать "Алёнушка" винилкожа	785,03
332	Диван-кровать "Эдем" кожа комби	970,59
333	Диван-кровать "Эдем" кожа комби	970,59
210	Жарочная поверхность TOP R SIRMAN (Италия) 560x430x850	1 101,62
290	Игровой автомат	12 320,19
291	Игровой автомат	12 320,19
292	Игровой автомат	12 320,19
417	Кас. аппарат Миника 1102Ф НТС	201,65
418	Кас. аппарат Миника 1102Ф НТС	201,65
419	Кас. аппарат Миника 1102Ф НТС	201,65
107	Комплект кухонной мебели	2 751,76
144	Комплект кухонной мебели	2 751,76
245	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
246	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
65	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
66	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
67	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
68	Комплект обеденной мебели (стол, 2 стула)	555,91
229	Комплект обеденной мебели (стол, 4 стула)	554,96
229-1	Комплект обеденной мебели (стол, 4 стула)	554,96
300	Комплект обеденной мебели (стол, 4 стула)	554,96
300-1	Комплект обеденной мебели (стол, 4 стула)	554,96
040	Комплект рем. оборудования	16 833,29
031	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 158,52
065	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 158,52
239	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 158,52
256	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 158,52
174	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 157,21
028	Компьютер "Сильверадо" AMD2800/DDR 256Мб	1 141,71
409	Компьютер в комплекте	722,40
410	Компьютер в комплекте	722,40
406	Компьютер в комплекте	690,85
405	Компьютер в комплекте	689,80
404	Компьютер в комплекте	688,09
407	Компьютер в комплекте	686,02

408	Компьютер в комплекте	677,13
Б574	Компьютер в комплекте	413,79
Б575	Компьютер в комплекте	268,23
212	Котёл пищеварочный КЭП-60, 955х640х1100,	2 325,99
086-1	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
111	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
113	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
115	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
117	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
120	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
122	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
149	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
152	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
154	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
156	Кровать 2000*1800 с матрацем	1 879,12
108	Кровать 2000*1800 с матрацем и решеткой	2 574,58
145	Кровать 2000*1800 с матрацем и решеткой	2 574,58
087	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
088	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
089	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
090	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
091	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
092	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
093	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
094	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
095	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
096	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
097	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
098	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
100	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
101	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
102	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
103	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
104	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
121	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
123	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
124	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
125	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
126	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
127	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
128	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
129	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
130	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
131	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
132	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
133	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
134	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
135	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
136	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
137	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
138	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
139	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
140	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
157	Кровать 2000*900 с матрацем и решеткой	3 791,32
302	Кровать без ножной спинки "Елизавета"	2 909,57
303	Кровать без ножной спинки "Елизавета"	2 909,57
001	Кушетка массажная	3 789,97

002	Кушетка массажная	3 789,97
003	Кушетка массажная	3 789,97
004	Кушетка массажная	3 789,97
284	Магнитный велоэнергометр ТС681	2 439,10
236	Машина для очистки картофеля МОК-300	842,13
466	Металлический контейнер с крышкой и опорой 1095x925x935	452,33
270	Моноблок AN-060 Technoblock	4 537,69
272	Моноблок AN-075 Technoblock	4 890,10
273	Моноблок AN-075 Technoblock	4 890,10
380	МФУ CANON MF4018	207,63
381	МФУ CANON MF4018	207,63
334	Набор мебели "Статус"	1 081,12
335	Набор мебели "Статус"	1 081,12
329	Набор мебели для кухни 2,5м	1 275,35
042	Нейтральный стол ПГН-70К "Аста" 1120x700x870	1 338,24
213	Нейтральный стол ПГН-70К "Аста" 1120x700x870	1 338,24
249-1	Нейтральный стол ПГН-70К "Аста" 1120x700x870	1 338,24
039	Оборудование для боулинга на 4 дорожки	220 072,38
344	Охранно-пожарная сигнализация	2 547,30
079	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
079-1	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
084-1	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
084-2	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
116	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
118	Перегородка-шкаф 2500x500x2300	2 036,92
261	Печь Харвия КЛАБ 15 кВт с п/у	2 061,13
262	Печь Харвия КЛАБ 15 кВт с п/у	2 061,13
263	Печь Харвия КЛАБ 15 кВт с п/у	2 061,13
215	Плита электрическая 4-х комфорочная без жарочного шкафа ПЭСМ-4	1 594,16
216	Плита электрическая 4-х комфорочная без жарочного шкафа ПЭСМ-4	1 594,16
217	Плита электрическая 4-х комфорочная без жарочного шкафа ПЭСМ-4	1 594,16
209	Плита электрическая однокомфорочная без жарочного шкафа ПЭСМ-1	693,72
227	Подставка под печь с направляющими для гастр, н/ж сталь	733,38
452	Портативный компьютер ASUS K50C	640,30
241	Посудомоечная машина МПУ-700	4 587,60
411	Принтер HP Laser Jet 1018	361,81
250-1	Принтер Q 6502F HP LaserJet 1215	453,90
250	Принтер Q 6502F HP LaserJet 3052	272,54
378	ПЭВМ NTT 3230	504,08
346	Рекламное оформление гостиницы	44 485,42
363	Роллета защитная (1890x1405) RH-4201	524,67
364	Роллета защитная (белая)	343,34
365	Роллета защитная (белая)	343,34
529	Светильник электрический светодиодный Олень	510,07
453	Сервер	1 071,94
279	Силовой комплекс MP2100	4 323,92
280	Силовой турник ТС 3001	1 919,00
372	Система видеонаблюдения (Рецепция)	926,35

433	Скамья со штангой	494,82
218	Сковорода промышленная СЭЧ-0,25	3 455,57
285	Солярий Lухига Х3	11 063,07
053	Сплит-система RK 30 DM	4 815,79
054	Сплит-система RK 30 DM	4 815,79
011	Стойка 2800x692x2200 в боулинг с входной группой и подсветкой на металлических о	5 949,11
162	Стойка 8000x800x1200 в диско-бар	13 757,06
12	Стойка 8150x850x1200 в ресторан	189 227,96
254	Стойка-рецепция 14000x800x1100 в холл	9 927,23
322	Стол "Стефания" 1600-900750	930,51
323	Стол "Стефания" 1600-900750	760,07
234	Стол (колода) для разделки мяса СРМ (каркас н/ж сталь)	583,21
235-1	Стол 1700x700x750 для администратора с 2-мя тумбами и надстройкой, столешницы -	1 044,73
236-2	Стол 1700x700x750 для администратора с 2-мя тумбами и надстройкой, столешницы -	1 044,73
306	Стол дежурного А-52000-06	1 067,51
307	Стол дежурного А-52000-06	1 067,51
173	Стол овальный для переговоров 2500x1200x900	1 122,50
310	Стол письменный 1200x700x760	573,28
311	Стол письменный 1200x700x760	573,28
178	Стол рабочий 2000x980x750 с 2-ми тумбами	809,25
050	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
051	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
052	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
50-1	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
50-2	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
51-1	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
52-1	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
52-2	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
52-22	Стол СЛ/6 (1250x750)	652,00
047	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
048	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
049	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
47-1	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
47-2	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
48-1	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
48-2	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
49-1	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
49-2	Стол СЛ/6 (1050x750)	545,39
251	Стол шведский охлаждаемый островной ISOLA 4M	10 487,91
252	Стол шведский подогреваемый ISOLA 4BM	9 714,14
253	Стол шведский с керамическим покрытием ISOLA 4M HOT	10 051,30
035	ТВ "Horizont" 32LCD8-25	732,36
036	ТВ "Horizont" 32LCD8-25	732,36
037	ТВ "Horizont" 32LCD8-25	732,36
038	ТВ "Horizont" 32LCD8-25	732,36
039-1	Тепловой стол ПВТ-70К-02 "АСТА"	3 039,16
219	Тепловой стол ПВТ-70К-02 "АСТА"	3 039,16
041-1	Тумба общего назначения А-51405-06	531,86
042-1	Тумба общего назначения А-51405-06	531,86
043-1	Тумба общего назначения А-51405-06	531,86
044-1	Тумба общего назначения А-51405-06	531,86

064	Тумба под ТВ 700*400*600	540,71
074-1	Тумба под ТВ 700*400*600	540,71
4012	Угловой диван-кровать правый БМ-1256-4	584,08
233	Универсальная кухонная машина КУМ-08 (мясорубка, рыхлитель мяса, измельчитель)	6 744,30
442	Уст-во для проведения воздушных, воздушно-углекислых, воздушно-углекисло-радонов	9 883,47
447	Устройство для приготовления кислородных коктейлей АРМЕД	2 673,61
4020	Холодильная камера V=7,8 куб.м.	5 934,70
4019	Холодильная камера V=7,8 куб.м.	5 504,11
4021	Холодильная камера V=8,8 куб.м.	5 442,84
4022	Холодильная камера КХ-6 (сборно-разборная, толщ. пан. 80мм)	4 161,27
069	Холодильник МХМ 1801-33	665,64
073	Холодильник МХМ 1801-33	665,64
077	Холодильник МХМ 1801-33	665,64
71-1	Холодильник МХМ 1801-33	665,63
070	Холодильник МХМ 1841-37	579,75
071	Холодильник МХМ 1841-37	579,75
072	Холодильник МХМ 1841-37	579,75
074-2	Холодильник МХМ 1841-37	579,75
075	Холодильник МХМ 1841-37	579,75
081	Холодильник МХМ 6026-000	642,20
083-1	Холодильник МХМ 6026-000	642,20
109	Холодильник МХМ 6026-000	642,20
146	Холодильник МХМ 6026-000	642,20
4001	Холодильник МХМ 6026-000	642,20
224	Холодильный шкаф ШХС-0,8 (глухие двери, французский агрегат, R-134А)	3 307,41
330	Шкаф 3-дверный (1300x2150x500)	595,16
331	Шкаф 3-дверный (1300x2150x500)	595,16
308	Шкаф 3-х дверный Т-06	5 622,77
309	Шкаф 3-х дверный Т-06	5 622,77
080	Шкаф в номер полулюкс	1 408,90
105	Шкаф в номер полулюкс	1 408,90
141	Шкаф в номер полулюкс	1 408,90
082	Шкаф в номер полулюкс	1 363,84
4024	Шкаф двухстворчатый	574,09
243	Шкаф для посуды ШП-1 (4 полки, 4 двери с замками, н/ж сталь)	1 748,91
244	Шкаф для посуды ШП-1 (4 полки, 4 двери с замками, н/ж сталь)	1 748,91
267	Шкаф для посуды ШП-1 (4 полки, 4 двери с замками, н/ж сталь)	1 748,91
268	Шкаф для посуды ШП-1 (4 полки, 4 двери с замками, н/ж сталь)	1 748,91
304	Шкаф для уборочного инвентаря А-51800-06	661,96
305	Шкаф для уборочного инвентаря А-51800-06	661,96
228	Шкаф для хлеба ШХ (4полки, 4 двери с замками, н/ж сталь)	1 708,60
324	Шкаф для чистого белья А-51802-06	727,71
325	Шкаф для чистого белья А-51802-06	727,71

026-1	Шкаф купе с зеркальными дверями 1200*480*2300	1 834,53
026-2	Шкаф купе с зеркальными дверями 1200*480*2300	1 834,53
180	Шкаф медицинский одностворчатый стекло/мет РФ	486,74
204	Шкаф пекарно-жарочный 3-х секционный ШПЭСМ-3М,1200х1040х1500	3 594,42
205	Шкаф пекарно-жарочный 3-х секционный ШПЭСМ-3М,1200х1040х1500	3 594,42
018	Шкаф холодильный для напитков SCU 1375, 595х600х1840 372л,5 полок, стеклянная дв	2 520,21
019	Шкаф холодильный для напитков SCU 1375, 595х600х1840 372л,5 полок, стеклянная дв	2 520,21
021	Шкаф холодильный для напитков SCU 1375, 595х600х1840 372л,5 полок, стеклянная дв	2 520,21
022-1	Шкаф холодильный для напитков SCU 1375, 595х600х1840, 5 полок, стеклянная дверь	2 520,21
024-1	Шкаф холодильный для напитков SCU 1375,595х600х1840,372л 5полок	2 520,21
382	Шкода СуперБ	19 162,51
207	Эл.водонагреватель ЭВАД-50/1,6	2 041,36
226	Эл.водонагреватель ЭВАД-50/1,6	2 041,36
232	Эл.водонагреватель ЭВАД-50/1,6	2 041,36
242	Эл.водонагреватель ЭВАД-50/1,6	2 041,36
044	Эл.водонагреватель Эвад-50/1,6	2 012,80
051-2	Эллиптический тренажер TE670x	2 366,21

Информация по нематериальным активам:

Наименование НА	Первоначальная стоимость, рублей	Амортизация, рублей	Остаточная стоимость на 31.12.2023 г., рублей	СПИ, лет	Оставши йся СПИ, лет
ИПС ЭТАЛОН, инв.№: 00000014	16,67	7	9,67	3	1,7
Лицензия на медицинскую деятельность, инв.№: 00000005	144,00	144	0,00	10	10
Лицензия на охранную деятельность, инв.№: 00000006	69,73	51,81	17,92	10	2,5
Лицензия на право торговли , инв.№: 00000008	451,00	130,95	320,05	10	7
Программное обеспечение модуля "Гуском", инв.№: 00000001	2 749,95	2 749,95	0,00	5	0
Сайт "Отель"Турист" , инв.№: 00000009	587,48	488,71	98,77	8	1,3
Товарный знак, инв.№: 00000010	1 580,97	337,58	1243,39	9	7
Итого	5 599,80	3 910,00	1689,80		

Информация по запасам:

Наименование показателя	На 01.01.2024		Изменения за 2024 г.				На 31.12.2024	
	Ст-ть запасов	Резерв под снижение ст-ти	Поступило запасов	Создан резерв под снижение ст-ти	Выбыло запасов	Восстановлен резерв под снижение ст-ти	Ст-ть запасов	Резерв под снижение ст-ти
Запасы - всего	338		3 221		3 143		416	
в том числе:								
материалы	301		545		484		362	
животные на выращивании и откорме								
незавершенное производство								
готовая продукция и товары	37		2 676		2 659		54	
товары отгруженные								
прочие запасы								

Показатели оценки степени риска наступления банкротства

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 года	на 31 декабря 2024 года
1	2	3	4
1	Сумма просроченных обязательств (обязательства срок исполнения которых истек)	18,00	11,00
2	Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом ($K_{об}$): $K_{об} = \frac{\text{Стр. 590 Баланса} + \text{Стр. 690 Баланса}}{\text{Стр. 300 Баланса}}$	0,01	0,02
3	Коэффициент просроченных обязательств ($K_{по}$): $K_{по} = \frac{\text{Сумма просроченных обязательств}}{\text{Стр. 590 Баланса} + \text{Стр. 690 Баланса}}$	0,09	0,05
4	Степень риска наступления банкротства	низкая	низкая

Показатели платежеспособности субъекта хозяйствования

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 года	на 31 декабря 2024 года	Нормативное значение коэффициента
1	2	3	4	5
1	Коэффициент текущей ликвидности (K_1): $K_1 = \frac{\text{стр.290} - \text{РПБ}(\text{стр.230})}{\text{стр.690}}$	3,56	3,71	$K_1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$	0,74	0,75	$K_2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$	0,01	0,02	$K_3 \leq 0,85$
4	Коэффициент абсолютной ликвидности ($K_{\text{абсл}}$): $K_{\text{абсл}} = \frac{\text{стр.260} + \text{стр.270}}{\text{стр.690}}$	1,16	1,25	$K_{\text{абсл}} \geq 0,2$
5	Коэффициент оборачиваемости капитала $K_{\text{ок}} = \frac{\Phi.2\text{стр.010}}{(\text{Б.стр.300гр.3} + \text{стр.300гр.4})/2}$	0,20	0,21	оборачиваемость капитала повысилась
6	Коэффициент оборачиваемости оборотных средств $K_{\text{оос}} = \frac{\Phi.2\text{стр.010}}{(\text{Б.стр.290гр.3} + \text{стр.290гр.4})/2}$	3,55	3,47	оборачиваемость оборотных средств снизился
7	Коэффициент финансовой независимости $K_{\text{фи}} = \frac{\text{Б.стр.490}}{\text{Б.стр.700}}$	0,99	0,98	$K_{\text{фи}} \geq 0,5$
8	Коэффициент финансового левериджа $K_{\text{кан}} = \frac{\text{Б.стр.590} + \text{Б.стр.690}}{\text{Б.стр.490}}$	0,02	0,02	$K_{\text{кан}} \leq 1,0$
9	Коэффициент отношения процентных обязательств к EBITDA $K = \frac{\text{ПО}}{\text{EBITDA}}$			$K \leq 3,0$
10	Свободный денежный поток (ОДДС) стр. 040+стр.051-стр.061-стр.093	30	106	

Показатели платежеспособности организации говорят о финансово-устойчивом состоянии Общества. Собственные средства покрывают производственные запасы и товары для обеспечения бесперебойной деятельности организации, активы организации сформированы за счет собственных средств. У Общества отсутствуют заемные средства. Оценка вероятности банкротства низкая.

Баланс ОАО «Отель «Турист» является ликвидным. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения полностью покрывают текущую кредиторскую задолженность.

Анализ показателей актива бухгалтерского баланса

Активы	на 31.12.2024	Удельный вес статей баланса в валюте баланса, %	на 31.12.2023	Удельный вес статей баланса в валюте баланса, %	Изменение, тыс.руб.	Темп роста, %
1	3		4			
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ						
Основные средства	14 392	93,72	12 605	94,27	1 787	114,2
Нематериальные активы	2	0,01	2	0,01	-	100,0
Доходные вложения в материальные активы	-	-	-	-	-	
в том числе:		-		-	-	
инвестиционная недвижимость	-	-	-	-	-	
предметы финансовой аренды (лизинга)	-	-	-	-	-	
прочие доходные вложения в материальные активы	-	-	-	-	-	
Вложения в долгосрочные активы	-	-	-	-	-	
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-	-	-	
Отложенные налоговые активы	-	-	-	-	-	
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	
Прочие долгосрочные активы	-	-	-	-	-	
ИТОГО по разделу I	14 394	93,73	12 607	94,29	1 787	114,2
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	416	2,71	338	2,53	78	123,1
в том числе:		-		-	-	
материалы	362	2,36	301	2,25	61	120,3
животные на выращивании и откорме		-	-	-	-	
незавершенное производство		-	-	-	-	
готовая продукция и товары	54	0,35	37	0,28	17	145,9
товары отгруженные		-	-	-	-	
прочие запасы		-	-	-	-	
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации		-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	58	0,38	59	0,44	(1)	98,3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам		-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность	185	1,20	138	1,03	47	134,1
Краткосрочные финансовые вложения	248	1,61	170	1,27	78	145,9

Денежные средства и эквиваленты денежных средств	56	0,36	59	0,44	(3)	94,9
Прочие краткосрочные активы		-		-	-	
ИТОГО по разделу II	963	6,27	764	5,71	199	126,0
БАЛАНС	15 357	100,00	13 371	100,00	1 986	114,9

Стоимость основных средств увеличилась за счет переоценке зданий, сооружений, передаточных устройств и приобретения новых объектов основных средств в течение года.

Стоимость запасов выросла в связи с увеличением объема выручки в общественном питании.

Краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась в связи с обеспечением наличия предоплаты за топливно-энергетические ресурсы, переплаты по налогам в бюджет.

Расшифровка прочих доходов и расходов по инвестиционной и финансовой деятельности за 2024 год

Наименование	Расходы	Доходы
Переоценка валюты		477,75
Переоценка дебиторской, кредиторской задолженности		376,65
Проценты банка		467,77
Проценты банка по депозитному сертификату, депозиту		20 287,52
Реализация ОС		845,00
Суммовые разницы	105,41	
Реализация ОС		
Переоценка валюты	852,20	
Переоценка дебиторской и кредиторской задолженности	479,52	
Суммовые разницы	5,94	
Итого	1 443,07	21 609,69

Расшифровка прочих доходов по текущей деятельности за 2024 г.

Кредиторская задолженность	6 751,31
Наценка в недостатке	30,31
Округление	638,14
Возмещение ущерба	649,20
Вознаграждение	5 450,00
Округление	86,38
Оприходованы ТМЦ после переработки	
Прочие доходы	8 094,27
Реализация материалов	1 376,64
Реализация трудовых книжек	6,15
Рублевый эквивалент	5 753,34
Итого	28 835,74

**Расшифровка прочих расходов по текущей деятельности
за 2024 год**

Округление	1 117,87
Амортизация ОС	2 807,70
Вакцинация	
Вознаграждение по итогам работы за год	7 925,06
Вознаграждение представителям государства	5 525,64
Вознаграждение членам наблюдательного совета	4 611,57
Призы, подарки	2 185,06
Доплата председателю профкома	2 064,73
Единовременные выплаты	5 086,12
Нотариальный тариф	79,21
Материальная помощь на оздоровление	1 825,06
Материальная помощь	930,00
НДС на призы, подарки, безвозмездную передачу	323,92
НДС от суммовой разницы	0,01
НДС по справке	5,79
Пеня (по электроэнергии и теплу)	8,74
Билеты	70,00
Подписка	1 123,52
Разовые премии	8 776,73
Расходы на возложения к памятникам, идеологические расходы	147,61
Расходы на поздравления	639,49
Расходы (списание материалов, ТМЦ)	14 930,60
Реализация материалов (себестоимость)	943,08
Рублевый эквивалент	5 803,24
Себестоимость трудовой книжки	6,15
Субботник	175,00
Транспортный налог	274,00
Пеня	
ФСЗН, Белгосстрах	9 578,48
Членские взносы в БАПП	720,00
Итого	77 684,38

6. Раскрытие отдельных фактов хозяйственной деятельности

В приложение к бухгалтерской отчетности в составе информации об учетной политике организации подлежит раскрытию следующая информация:

Избранные при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета в 2024 году.

<i>Показатели</i>	<i>Способы учета</i>
Выручка от реализации продукции, товаров, а также доходы от реализации иных ТМЦ	Признается по дате отгрузки
Дата принятия имущества к учету	Дата фактического получения, указанная в транспортных, коммерческих и иных документах
Начисление амортизации	Линейный способ
Учет запасов при их поступлении	По фактической себестоимости
Учет товаров в розничной торговле	По розничным ценам
Оценка запасов при их выбытии	По себестоимости каждой единицы
Списание отдельных предметов в составе средств в обороте	Ежемесячно равными долями в течение срока обычного операционного цикла
Резерв по сомнительным долгам	Создается на конец отчетного года.

Директор

Главный бухгалтер



Е.Г. Терушкина

Ю.А. Корик