

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Публичное акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "КОСМОС"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКПО	04820697		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	ИНН	7717016198		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	55.10		
Местонахождение (адрес)	129366, Москва г, Мира пр-кт, д. № 150	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ЗАО "АУДИТ-ГАРАНТИЯ-М"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7703140420		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739696698		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	363	424	-
1	Результаты исследований и разработок	1120	1 207	2 322	3 436
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	599 669	309 627	310 885
2.1	в том числе:				
	Здания	11501	232 475	234 495	237 701
2.2	Незавершенные капитальные вложения	11502	25 927	25 402	49 822
5	Аренда имущества (ППА)	11503	215 475	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	196	-	183
2.1	в том числе:				
	Оборудование	11601	196	-	183
3	Финансовые вложения	1170	407 979	2 600 777	2 596 763
	в том числе:				
	Паи	11701	157 979	151 511	147 497
	Векселя	11702	-	2 199 266	2 199 266
	Займы выданные	11703	250 000	250 000	250 000
	Отложенные налоговые активы	1180	116 566	11 550	13 072
5	Прочие внеоборотные активы	1190	89 998	2 285 537	2 045 857
	в том числе:				
	Проценты к получению	11901	60 870	2 253 657	2 028 787
	Авансы в незавершенные капитальные вложения	11902	28 777	31 602	16 316
	Итого по разделу I	1100	1 215 978	5 210 237	4 970 196
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				

М.А. Баринсва

4	Запасы	1210	44 057	42 718	44 023
	в том числе:				
	Материалы	12101	31 065	29 364	36 200
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	155	156	762
5	Дебиторская задолженность	1230	2 860 788	320 310	346 704
	в том числе:				
	Проценты к получению	12301	2 554 087	37 126	27 556
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	139 941	148 234	153 881
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 286 265	87 000	87 000
	в том числе:				
	Векселя	12401	2 199 266	-	-
	Займы выданные	12402	87 000	87 000	87 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	126 265	45 677	65 231
	в том числе:				
	Банковский вклад (депозит)	12501	116 900	32 000	44 700
	Прочие оборотные активы	1260	6 739	7 526	4 458
	в том числе:				
	НДС с авансов в незавершенных капитальных вложениях	12601	5 678	6 320	3 263
	Итого по разделу II	1200	5 324 269	503 387	548 178
	БАЛАНС	1600	6 540 247	5 713 624	5 518 374

М.А. Баринцова

М.А. Баринцова

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	209 024	209 024	209 024
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	65 078	73 203	73 203
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	897 887	897 887	897 887
	Резервный капитал	1360	52 256	52 256	52 256
9.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 975 411	3 480 051	3 248 051
	Итого по разделу III	1300	5 199 656	4 712 421	4 480 421
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	543 001	675 517	704 149
	в том числе:				
	Кредиты полученные	14101	517 517	675 517	675 411
	Отложенные налоговые обязательства	1420	125 062	7 053	5 739
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	209 477	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по аренде (ППА)	14501	209 477	-	-
	Итого по разделу IV	1400	877 540	682 570	709 888
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	165 495	88 299	71 308
	в том числе:				
	Кредиты полученные	15101	158 000	9 225	53 368
5	Кредиторская задолженность	1520	217 984	177 133	196 067
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15201	85 513	57 982	60 763
	Расчеты по налогам и взносам	15202	86 230	55 092	81 419
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	71 409	53 201	60 690
	в том числе:				
	Резерв на выплату премий	15401	57 173	35 872	46 593
	Прочие обязательства	1550	8 163	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по аренде (ППА)	15501	8 163	-	-
	Итого по разделу V	1500	463 051	318 633	328 065
	БАЛАНС	1700	6 540 247	5 713 624	5 518 374

Руководитель



Скопинцева Лариса
Валентиновна, по дов-ти
№69 от 22.12.2022
(расшифровка подписи)

8 марта 2023 г.

М.А. Боринцева
М.А. Боринцева

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Публичное акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "КОСМОС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
04820697		
7717016198		
55.10		
12247	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 444 060	1 015 410
	в том числе:			
	Гостиничный комплекс	21101	719 653	719 653
	Комбинат питания	21102	293 496	293 496
6	Себестоимость продаж	2120	(648 842)	(582 064)
	в том числе:			
	Гостиничный комплекс	21201	(359 966)	(359 966)
	Комбинат питания	21202	(221 707)	(221 707)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	795 218	433 346
6	Коммерческие расходы	2210	(23 570)	(3 977)
6	Управленческие расходы	2220	(474 208)	(405 918)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	297 440	23 451
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	328 841	256 999
	Проценты к уплате	2330	(101 705)	(65 659)
9.4	Прочие доходы	2340	15 608	79 579
9.4	Прочие расходы	2350	(15 200)	(14 373)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	524 984	279 997
	Налог на прибыль	2410	(104 710)	(47 997)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(109 449)	(45 160)
	отложенный налог на прибыль	2412	4 739	(2 837)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	420 274	232 000

М.А. Баринцева

М.А. Баринцева

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
04820697		
7717016198		
55.10		
12247	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Публичное акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС
"КОСМОС"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности
Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества
Совместная частная и
иностранная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	209 024	-	971 090	52 256	3 248 051	4 480 421
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	232 000	232 000
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Баринцова

И.А. Баринцова

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	209 024	-	971 090	52 256	3 480 051	4 712 421
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	619 281	619 281
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	420 274	420 274
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	8 125	8 125
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	190 882	190 882
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(8 125)	-	(123 921)	(132 046)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(8 125)	X	-	(8 125)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(123 921)	(123 921)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	209 024	-	962 965	52 256	3 975 411	5 199 656

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	5 199 656	4 712 421	4 480 421

М.А. Баринцева



Руководитель _____
(подпись)

Скопинцева Лариса
Валентиновна, по дов-ти
№69 от 22.12.2022

(расшифровка подписи)

8 марта 2023 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	0710005		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Публичное акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "КОСМОС"	по ОКПО	04820697		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7717016198		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Публичные акционерные общества	Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 518 814	1 012 526
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 273 757	816 692
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	240 330	190 574
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
выгода от продажи (покупки) валюты	4114	59	-
прочие поступления	4119	4 668	5 260
Платежи - всего	4120	(1 395 432)	(1 041 210)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(585 357)	(510 729)
в связи с оплатой труда работников	4122	(436 957)	(458 729)
процентов по долговым обязательствам	4123	(132 086)	(32 988)
налога на прибыль организаций	4124	(99 139)	(21 911)
НДС	4125	(104 827)	(2 424)
иные налоги и взносы	4126	(5 360)	(5 458)
платежи за аренду земли	4127	-	(8 358)
потери от продажи (покупки) валюты	4128	(63)	-
прочие платежи	4129	(31 643)	(613)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	123 382	(28 684)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	21 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	21 000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 551)	(9 215)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 551)	(9 215)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 551)	11 785

М.А. Баринова

М.А. Баринова

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	16 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	16 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(27 237)	(18 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 225)	(18 500)
прочие платежи	4329	(18 012)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 237)	(2 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	80 594	(19 399)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 677	65 231
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	126 266	45 677
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5)	(155)



Руководитель

(подпись)

Скопинцева Лариса
Валентиновна, по дов-ти
№69 от 22.12.2022
(расшифровка подписи)

8 марта 2023 г.

И.А. Баринцева

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость			Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	424	-	-	-	-	(61)	-	-	-	424	(61)
	5110	за 2021г.	-	-	424	-	-	-	-	-	-	424	-
в том числе: Внедрение системы электронной почты на базе продукта MICROSOFT EXCHANGE SERVER 2019 в AD	5101	за 2022г.	424	-	-	-	-	(61)	-	-	-	424	(61)
	5111	за 2021г.	-	-	424	-	-	-	-	-	-	424	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

В.В.В.В.

М.А. Барышова

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	403	403	403
в том числе:				
Деловая репутация организации	5131	114	114	114
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	11	11	11
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	278	278	278

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	11 144	(8 822)	-	-	-	(1 115)	11 144	(9 937)
	5150	за 2021г.	11 144	(7 708)	-	-	-	(1 114)	11 144	(8 822)
в том числе:										
Система адресной противопожарной защиты	5141	за 2022г.	11 144	(8 822)	-	-	-	(1 115)	11 144	(9 937)
	5151	за 2021г.	11 144	(7 708)	-	-	-	(1 114)	11 144	(8 822)

Подпись

М.А. Бородинская

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	424	-	(424)	-
в том числе:							
Внедрение системы электронной почты на базе продукта MICROSOFT EXCHANGE SERVER 2019 в AD	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	424	-	(424)	-

Иванов

И. А. Бородин

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	911 852	(317 232)	32 467	(24 448)	19 650	(40 172)	-	-	-	919 871	(337 754)
	5210	за 2021г.	716 141	(455 078)	37 734	(5 912)	4 494	(13 153)	-	-	-	747 963	(463 737)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	344 387	(216 008)	8 038	(18 554)	17 382	(22 110)	-	-	-	333 871	(220 736)
	5211	за 2021г.	339 778	(318 983)	34 941	(4 089)	2 737	(8 664)	-	-	-	370 630	(324 910)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	9 592	(7 023)	594	(2 268)	2 268	(1 035)	-	-	-	7 918	(5 790)
	5212	за 2021г.	42 506	(40 068)	2 542	(1 707)	1 707	(1 227)	-	-	-	43 341	(39 588)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	782	(440)	-	-	-	(87)	-	-	-	782	(527)
	5213	за 2021г.	2 155	(2 094)	209	-	-	(53)	-	-	-	2 364	(21 147)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	-	-	11 834	(3 626)	-	(326)	-	-	-	8 208	(326)
	5214	за 2021г.	437	(437)	-	-	-	-	-	-	-	437	(437)
Здания	5205	за 2022г.	320 568	(86 052)	-	-	-	(2 041)	-	-	-	320 568	(88 093)
	5215	за 2021г.	320 568	(82 867)	-	-	-	(3 206)	-	-	-	320 568	(86 073)
Сооружения	5206	за 2022г.	6 543	(5 087)	-	-	-	(277)	-	-	-	6 543	(5 364)
	5216	за 2021г.	6 659	(6 591)	42	(116)	50	(3)	-	-	-	6 585	(6 544)
Транспортные средства	5207	за 2022г.	4 037	(2 622)	-	-	-	(202)	-	-	-	4 037	(2 824)
	5217	за 2021г.	4 038	(4 038)	-	-	-	-	-	-	-	4 038	(4 038)
ППА аренда земли	5208	за 2022г.	225 943	-	-	-	-	(10 468)	-	-	-	225 943	(10 468)
	5218	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Групповые объекты основных средств	5209	за 2022г.	-	-	12 001	-	-	(3 626)	-	-	-	12 001	(3 626)
	5219	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	752	(510)	-	-	-	(46)	-	-	-	752	(556)
	5230	за 2021г.	14 867	(14 684)	752	(1 353)	1 352	(934)	-	-	-	14 266	(14 266)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	752	(510)	-	-	-	(46)	-	-	-	752	(556)
	5231	за 2021г.	12 919	(12 736)	752	(1 353)	1 352	(934)	-	-	-	12 318	(12 318)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	1 948	(1 948)	-	-	-	-	-	-	-	1 948	(1 948)

Валентина

М. А. Баранова

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	25 402	9 056	-	(8 531)	25 927
	5250	за 2021г.	49 822	13 114	(1 195)	(36 339)	25 402
в том числе:							
машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022г.	15 823	6 317	-	(6 035)	16 105
инвентарь и хозяйственные принадлежности	5251	за 2021г.	24 001	3 725	-	(11 903)	15 823
строительство и модернизация здания	5242	за 2022г.	2 655	2 430	-	(2 430)	2 655
	5252	за 2021г.	18 970	8 121	-	(24 436)	2 655
материалы	5243	за 2022г.	6 856	-	-	-	6 856
	5253	за 2021г.	6 851	1 200	(1 195)	-	6 856
	5244	за 2022г.	68	309	-	(66)	311
	5254	за 2021г.	-	68	-	-	68

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 818	6
в том числе:			
Система видеонаблюдения периметра ГК "Космос"	5261	68	-
Система видеонаблюдения 26 этажа (цифровая)	5262	17	-
Машина посудомоечная туннельная ЭЛЕКТРОЛЮКС (в комплекте)	5263	279	-
Котел пищеварочный электрический Berto's E7PI	5264	61	-
Пароконвекционная печь RATIONAL/ SCC 101	5265	77	-
Пароконвекционная печь RATIONAL/ SCC 202	5266	486	-
Плита электрическая Berto's/ E7TPM/18880200	5267	26	-
Плита электрическая серия ES-T67/P	5268	27	-
Плита электрическая серия KOVINASTROJ / ES-T67/P	5269	27	-
Камера холодильная Кондитерский Цех 3 этаж		153	-
Камера холодильная Моечный Цех 3 этаж		16	-
Машина котломоечная ELECTROLUX		64	-
Машина тестомесильная спиральная Tauro 40 Automatic		25	-
Поверхность жарочная электрическая напольная гладкая Berto's		27	-
Миксер планетарный SIGMABM60		39	-
Ротационная хлебопекарная печь SVEBA DAHLEN/C100		256	-
Машина тестораскаточная ROLLMATIC R55/10		28	-
Сковорода электрическая опрокидывающаяся Berto's		18	-
Шкаф окончателной расстойки B1800x1200 SVEBA DAHLEN		100	-
Шкаф фритюрный электрический с 2 котлами		13	-

Стоп выходной для посудомоечной машины, наличие коротких роликов		11	-
Узел учета тепловой энергии и теплоносителя КМ-5-2-100 (LT-9)		-	6
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

М. А. Боричова

М. А. Боричова

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	215 475	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	171	1 142 243	1 507 623
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	447 950	234 495	237 701
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Баринова

М.А. Баринова

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 868 340	(267 563)	-	(2 199 266)	6 468	-	-
	5311	за 2021г.	2 868 340	(271 577)	-	-	4 014	-	-
в том числе:									
векселя	5302	за 2022г.	2 199 266	-	-	(2 199 266)	-	-	-
	5312	за 2021г.	2 199 266	-	-	-	-	-	-
паи	5303	за 2022г.	419 074	(267 563)	-	-	6 468	-	-
	5313	за 2021г.	419 074	(271 577)	-	-	4 014	-	-
займы выданные	5304	за 2022г.	250 000	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021г.	250 000	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	87 000	-	2 199 266	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	87 000	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
займы выданные	5306	за 2022г.	87 000	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	87 000	-	-	-	-	-	-
векселя	5307	за 2022г.	-	-	2 199 266	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 955 340	(267 563)	2 199 266	(2 199 266)	6 468	-	-
	5310	за 2021г.	2 955 340	(271 577)	-	-	4 014	-	-

Вексель

М. А. Баринцева

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	42 786	-	42 786	148 526	(147 255)	-	-	X	44 057	-	44 057	
	5420	за 2021г.	44 023	-	44 023	132 688	(133 993)	-	-	X	42 718	-	42 718	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	29 432	-	29 432	44 621	(4 298)	-	-	-	31 065	-	31 065	
	5421	за 2021г.	36 200	-	36 200	43 279	(50 115)	-	-	-	29 432	-	29 432	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	12 906	-	12 906	103 753	(103 992)	-	-	-	12 667	-	12 667	
	5423	за 2021г.	6 924	-	6 924	89 333	(83 351)	-	-	-	12 906	-	12 906	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	448	-	448	152	(275)	-	-	-	325	-	325	
	5424	за 2021г.	899	-	899	76	(527)	-	-	-	448	-	448	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

М. А. Боричова

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженную	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	2 285 259	-	4 213	213 202	(7 038)	-	(2 405 989)	-	-	89 647	-
в том числе:	5521	за 2021г.	2 045 103	-	18 861	245 870	(24 575)	-	-	-	-	2 285 259	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	31 602	-	4 213	-	(7 038)	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	16 316	-	18 861	-	(3 575)	-	-	-	-	28 777	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 602	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты к получению	5505	за 2022г.	2 253 657	-	-	213 202	-	-	(2 405 989)	X	X	60 870	-
	5525	за 2021г.	2 028 787	-	-	245 870	(21 000)	-	-	X	X	2 253 657	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	321 333	(1 023)	1 867 561	115 639	(1 852 583)	-	2 405 989	4 782	-	2 862 722	(1 934)
в том числе:	5530	за 2021г.	347 648	(944)	1 700 532	19 995	(1 770 010)	-	-	11 015	12 153	321 333	(1 023)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	149 127	(893)	1 622 512	-	(1 630 015)	-	-	-	-	141 624	(1 683)
	5531	за 2021г.	154 435	(554)	1 222 660	-	(1 227 968)	-	-	-	-	149 127	(893)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	7 867	(130)	166 219	-	(127 706)	-	-	-	-	46 381	(251)
	5532	за 2021г.	17 827	(390)	79 010	-	(88 970)	-	-	-	-	7 867	(130)
Прочая	5513	за 2022г.	6 414	-	50 322	-	(56 146)	-	-	-	-	590	-
	5533	за 2021г.	6 138	-	351 303	-	(362 042)	-	-	11 015	-	6 414	-
расчеты с агентами	5514	за 2022г.	119 910	-	24 312	-	(24 182)	-	-	X	X	120 040	-
	5534	за 2021г.	119 368	-	17 931	-	(17 389)	-	-	X	X	119 910	-
расчеты по налогам и взносам	5515	за 2022г.	889	-	4 196	-	(9 867)	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2021г.	22 324	-	29 628	-	(63 216)	-	-	X	X	889	-
проценты к получению	5516	за 2022г.	37 126	-	-	115 639	(4 667)	-	2 405 989	X	X	2 554 087	-
	5536	за 2021г.	27 556	-	-	19 995	(10 425)	-	-	X	X	37 126	-
	5500	за 2022г.	2 606 592	(1 023)	1 871 774	328 841	(1 859 621)	-	X	4 782	-	2 952 369	(1 934)
Итого	5520	за 2021г.	2 392 751	(944)	1 719 393	265 865	(1 794 585)	-	X	11 015	12 153	2 606 592	(1 023)

Иванов

М. А. Боричева

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	1 934	-	1 023	-	944	-	944	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	1 683	-	893	-	554	-	554	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	251	-	130	-	390	-	390	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	675 517	-		31 442	(39 754)	-	(124 204)	-	-	543 001
	5571	за 2021г.	704 149	-		60 685	(34 369)	-	(54 948)	-	-	675 517
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	675 517	-		31 442	(39 754)	-	(124 204)	-	-	543 001
	5572	за 2021г.	704 149	-		60 685	(34 369)	-	(54 948)	-	-	675 517
займы	5553	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	265 432	2 953 522		54 549	(3 019 010)	-	124 204	4 782	-	383 479
	5580	за 2021г.	267 375	1 991 255		4 974	(2 076 288)	-	54 948	11 015	12 153	265 432
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	52 343	680 788		-	(690 242)	-	-	-	-	42 889
	5581	за 2021г.	52 066	553 174		-	(552 897)	-	-	-	-	52 343
авансы полученные	5562	за 2022г.	57 982	1 283 645		-	(1 256 114)	-	-	-	-	85 513
	5582	за 2021г.	60 763	844 980		-	(847 761)	-	-	-	-	57 982
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	55 092	574 684		-	(548 328)	-	-	4 782	-	86 230
	5583	за 2021г.	81 419	514 734		-	(553 214)	-	-	-	12 153	55 092
кредиты	5564	за 2022г.	88 299	-		54 549	(101 557)	-	124 204	-	-	165 495
	5584	за 2021г.	71 308	-		3 855	(41 812)	-	54 948	-	-	88 299
займы	5565	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	16 000		1 119	(17 119)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	11 716	414 405		-	(422 769)	-	-	-	-	3 352
	5586	за 2021г.	1 819	62 367		-	(63 485)	-	-	11 015	-	11 716
	5567	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	940 949	2 953 522		85 991	(3 058 764)	-	X	4 782	-	926 480
	5570	за 2021г.	971 524	1 991 255		65 659	(2 110 657)	-	X	11 015	12 153	940 949

Итого

М.А. Баринска

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	146 099	131 805
Расходы на оплату труда	5620	375 920	342 753
Отчисления на социальные нужды	5630	104 397	96 313
Амортизация	5640	37 769	14 450
Прочие затраты	5650	482 435	406 638
Итого по элементам	5660	1 146 620	991 959
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 146 620	991 959

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Баринова

М. А. Баринова

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	53 201	20 205	-	(1 997)	71 409
в том числе:						
Резервы на выплату отпусков	5701	17 329	(3 093)	-	-	14 236
Резервы на выплату премий	5702	35 872	23 298	-	(1 997)	57 173

М. А. Баринцова

М. А. Баринцова

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	3 636 732	3 636 732	3 636 732
в том числе:				
договор ипотеки	5811	3 636 732	3 636 732	3 636 732

М. А. Баранова

М. А. Баранова

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «ГК «Космос» за 2022 год

9.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПАО «ГК «Космос» ИНН 7717016198 учреждено в соответствии с Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в АО» от 01.07.1992 № 721

Юридический адрес Общества:
129366, г. Москва, пр-т Мира, д. 150

Сведения об Акционерах Общества:
Размер уставного капитала 209 024 173 руб.

Вид, категория (тип) ЦБ	№ гос. регистрации выпуска	Номинал, руб.	Количество ЦБ, шт.
Привилегированная акция типа А	2-02-03152-А	1	2 328 300
Обыкновенная акция	1-02-03152-А	1	206 695 873

СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ИМЕЮЩИХ 1 И БОЛЕЕ % В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ:

№	Номер л/с, тип, полное наименование	Адрес юридического лица (место регистрации физического лица) / Почтовый адрес	Кол-во ЦБ Сумма, руб. % от УК	Кол-во ЦБ Сумма, руб. % от УК	Кол-во ЦБ Сумма, руб. % от УК
1	41852V, АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ПО ТУРИЗМУ И ИНВЕСТИЦИЯМ "ИНТУРИСТ" (Лицевой счет владельца)	129366, МОСКВА Г, ПР-КТ МИРА, Д. 150, ПОМЕЩ. 511	107 621 783	107 621 783,00	51,4877
2	42357V, ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОСМОС ОТЕЛЬ ГРУПП" (Лицевой счет владельца)	129366, Г. МОСКВА, ПР-КТ МИРА, Д. 150, ПОМ. 511	47 189 545	47 189 545,00	22,5761
3	42506V, САФРОНОВ ДМИТРИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ (Лицевой счет владельца)	125252, Г. МОСКВА, ХОДЫНСКИЙ Б-Р, Д. 11, КВ. 105	42 205 744	42 205 744,00	20,1918
4	42371V, VERTONA LIMITED / ВЕРТОНА ЛИМИТЕД (Лицевой счет владельца)	RIGA FERAIOU, 2 LIMASSOL CENTER, BLOCK B, 6TH FLOOR, FLAT/OFFICE 601, LIMASSOL, CYPRUS / РИГА ФЕРАИУ, 2, ЛИМАССОЛ ЦЕНТР, КОРПУС Б, 6 ЭТАЖ, КВАРТИРА/ОФИС 601, ЛИМАССОЛ, КИПР	4 134 530	4 134 530,00	1,9780

Состав исполнительных органов:
Управляющая организация ООО «Космос ОГ» с 01.11.2019 по настоящее время

Член Правления, Генеральный менеджер:
Шипилова Елена Леонидовна (период работы с 01.08.2019 по 18.06.2022)
Юшкенас Дарюс Альбинович (период работы с 22.06.2022 по н.в.)

М. А. Горина
М. А. Горина

Совет директоров:

1. Акиндинов Алексей Сергеевич
2. Балабанова Наталья Васильевна
3. Боева Анна Александровна
4. Зиновьева Алла Алексеевна
5. Золотов Александр Андреевич
6. Кувайцева Анна Евгеньевна
7. Роганович Игорь Бориславович
8. Савельев Алексей Дмитриевич
9. Скопинцева Лариса Валентиновна
10. Тепляков Евгений Юрьевич
11. Чадина Мария Михайловна

Состав членов контрольных органов:

1. Гаврилов Алексей Владимирович
2. Лазутина Светлана Владимировна
3. Мязина Наталья Викторовна

Аудитор: ЗАО «Аудит-Гарантия-М»

Основной вид деятельности:

Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Среднегодовая численность сотрудников Общества:

2022 год	2021 год
459 чел	469 чел

Все суммы представлены в тыс. рублей.

9.2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета

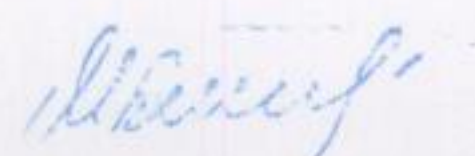
Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с применением программы 1С: Предприятие 8.3, с использованием рабочего плана счетов, утвержденного приказом Минфина России № 94н от 31.10.2000 г.

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности используют формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформляются в табличной форме, с учетом приложения № 3 к приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Обществом составляется квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность.



М. А. Баранова

Существенными для раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности считаются показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, отношение которых к показателю отчетности за отчетный период составляет не менее 50 процентов.

Показатели об арендованном имуществе раскрываются в бухгалтерском балансе не зависимо от уровня существенности.

Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится в случаях и в порядке, установленных законодательством Российской Федерации.

Периодичность проведения инвентаризации:

- инвентаризация основных средств – не реже одного раза в три года;
- инвентаризация остальных активов и обязательств - не реже одного раза в год.

Время проведения каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии, перечень инвентаризируемых активов и обязательств определяются приказом руководителя организации.

Для оформления результатов инвентаризации используются унифицированные формы.

Нематериальные активы

В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Для основных средств в бухгалтерском учете применять установленный лимит в 100 000 рублей. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по всем группам основных средств ежемесячно.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отражаются не ретроспективно, а именно, не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Такая же корректировка проводится и в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» должны классифицироваться как основные средства, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов.

Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на

Иванов

И. А. Баранова

нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль.

По новым правилам объектом основных средств признается большое количество однотипных предметов, стоимость которых за единицу невелика, но при этом общая стоимость такого имущества признается существенной для бухгалтерской отчетности организации.

Общая стоимость однотипного малоценного имущества признается существенной для бухгалтерской отчетности организации и такие предметы включаются в состав основных средств и по ним начисляется амортизация.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Расчет по налогу на прибыль ведется балансовым способом.

Используется способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Учет арендованного имущества

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Общество является арендатором и по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 и 2020 годы не пересчитываются.

В качестве ставки дисконтирования берется ставка, по которой обычно привлекаются или могут быть привлечены заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды.

Стоимость ППА погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются.

Амортизация начисляется линейным способом.

ППА представляется в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства», с детализацией показателя ППА не зависимо от его существенности.

Суммы обязательства по аренде представляются в бухгалтерском балансе с разбивкой на долгосрочное по стр. 1450 «Прочие обязательства» и краткосрочное обязательства 1550 «Прочие обязательства».

Сумма начисленной амортизации на права пользования активом отражается в отчете о финансовых результатах по стр. 2120 «Себестоимость продаж».

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в отчете о финансовых результатах по стр. 2330 «Проценты к уплате».

Выручка

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы деятельности гостиниц, предоставления услуг общественного питания и прочие дополнительные услуги. Определение даты получения дохода – метод начисления. К прочим доходам относятся доходы от продажи основных средств, иного имущества и прочее.

М. А. Едрина

М. А. Едрина

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде в котором они имели место быть, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в учете условно-постоянными и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи»

Расходы вспомогательных производств (Прачечная и Столовая) учитываются на счете 23 и ежемесячно закрываются на счета: 20 «Производственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 91.02 «Прочие расходы», по принципу распределения, учитывающему подразделение, образовавшее расход, и направленность расхода (производственный/не производственный). Заккрытие происходит автоматически.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 и ежемесячно закрываются на счет 20 «Основное производство» согласно методу распределения, предусмотренному 1С Предприятие - «с учётом всей выручки от оказанных услуг».

Расходы на продажу обобщают все рекламные и маркетинговые расходы Общества учитываются на счете 44 и списываются полностью в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются в частности косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из него.

Финансовые вложения

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва.

Займы, выданные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов.

Заемные средства

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются единовременно в состав прочих расходов. Займы, полученные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - это затраты, которые списываются постепенно. У Общества к расходам будущих периодов относятся затраты на лицензионные программные обеспечения, затраты на добровольное имущественное страхование, затраты на лицензии. Списываются такие затраты на расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся.

М. А. Баранова

М. А. Баранова

9.3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, амортизация осуществляется линейным способом.

Движение и наличие нематериальных активов и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В течение отчетного периода факторы, свидетельствующие о необходимости уточнения сроков полезного использования отсутствуют.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации объектов основных средств проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, соответственно их балансовая стоимость не изменилась.

На конец 2022 года Обществом проведена проверка таких элементов амортизации объектов основных средств, как срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на соответствие условиям их использования. По результатам проверки Общество приняло решение не изменять соответствующие элементы амортизации.

Здание гостиницы и право аренды земельного участка переданы в залог АО «Газпромбанк» в качестве обеспечения по кредитному договору.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на наличие признаков обесценения. Резерв под обесценение финансовых активов на 31 декабря 2022 составил 261 095 тыс. руб.

Стоимость финансовых активов на 31 декабря 2022 г. представлена в Таблице:

Наименование	Вид владения	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
ЗПИФ "КРЕДИТНЫЙ 1" НАДЕЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ООО УК	пай СВ0136	419 074	261 095	157 979

Векселедатель	Договор, годовая ставка	Сумма, подлежащая погашению	срок возврата	
			до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	170 033	170 033	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 29.03.2022	178 835	178 835	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 16.05.2022	189 950	189 950	0
ИНТУРИСТ АО ВАО	по предъявлению, но не ранее 16.12.2022	300 180	300 180	0
Итого		2 199 266	2 199 266	0

Вексель

М. А. Егоринская

Информация о состоянии выданных заемных средств на 31 декабря 2022 г. в Таблице:

Заемщик	Договор, годовая ставка процентов	Сумма займа, подлежащая погашению	срок возврата	
			до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
КОСМОС ОГ ООО	Договор займа № б/н/11-1110 от 13.02.2018 (11%, срок по требованию)	87 000	87 000	0
ДУБИНИНСКАЯ ПЛЮС ООО	Договор займа № КОС-Д/2020 от 22.06.2020 (КС+2,01%, но не менее 9,31%, срок до 30.06.2027)	250 000	0	250 000

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На конец 2022 года Обществом проведена проверка на наличие признаков обесценения запасов. Признаков обесценения запасов не выявлено, соответственно резервы под обесценение запасов не созданы.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации дебиторской задолженности проведена проверка на наличие признаков сомнительной задолженности. Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря составил 1 934 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имеет денежные средства и их эквиваленты, которые недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества имеются средства на депозитных вкладах:

Банк	Сумма	Срок погашения	Процентная ставка
БАНК ГПБ (АО)	15 000	09.01.2023	7,75 %
БАНК ГПБ (АО)	10 000	13.01.2023	7,85 %
БАНК ГПБ (АО)	11 500	24.01.2023	7,70 %
БАНК ГПБ (АО)	76 000	09.01.2023	5,90 %
МТС-БАНК ПАО	4 400	09.01.2023	6,11 %

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2022 г. заемные средства имели следующую структуру:

Контрагенты Договоры	Сумма кредита, подлежащая возврату на 31.12.2022	срок возврата	
		до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
Кредиты			
ГПБ БАНК (АО)		в соответствии с графиком погашения	
Кредитный договор № 430/16-Р от 15.12.2016 (КС ЦБ +2%, но не менее 9,3%, срок до 31.12.2026)	327 142	57 500	190 375
Кредитный договор № 258/20-Р от 29.09.2020 (КС ЦБ +2%, но не менее 9,3%, срок до 31.12.2026)	190 375	100 500	327 142
Итого	675 517	158 000	517 517

М. А. Баранова

М. А. Баранова

Контрагенты Договоры	Сумма процентов, подлежащая возврату на 31.12.2022	срок возврата	
		до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
Проценты по кредитам		в соответствии с графиком погашения	
ГПБ БАНК (АО)			
Кредитный договор № 430/16-Р от 15.12.2016 (КС ЦБ +2%, но не менее 9,3%, срок до 31.12.2026)	11 490	3 734	7 756
Кредитный договор № 258/20-Р от 29.09.2020 (КС ЦБ +2%, но не менее 9,3%, срок до 31.12.2026)	21 489	3 761	17 728
Итого	32 979	7 495	25 484

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении резерва на предстоящую оплату отпусков в отчетном периоде представлена в Таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

АРЕНДОВАННОЕ ИМУЩЕСТВО

Проценты, начисленные в 2022 году на задолженность по арендным платежам, составили 15 713 тыс. руб.

Затрат, связанных с произведенными улучшениями предметов аренды в 2022 году, не было.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды, нет.

Право пользования активом – предметами аренды являются основные средства.

Не понесены затраты в связи с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

9.4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде услуг в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы	2022	2021
Восстановление резерва на выплату премий	1 996	19 466
Резерв под обесценение финансовых вложений	6 467	4 015
Списание сомнительных задолженностей	3 333	2 123
Штрафы (компенсация) за не заезд	1 427	-
Прочие не операционные доходы	414	51 618
Итого	15 608	79 579

Прочие расходы	2022	2021
Комиссия банка	9 104	8 359
Корпоративные мероприятия НУНБ	861	362
Резервы по сомнительным долгам НУНБ	1 155	607
Потери и порча (излишки, недостачи, естественная убыль и порча при инвентаризации)	269	908
Итого	15 200	14 373

М. А. Егорина

М. А. Егорина

9.5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Отложенный налог на прибыль:

Наименование	Возникло		Погашено		Итого
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	
Вычитаемые временные разницы:	71 410	14 282	-77 276	-15 455	-1 173
Основные средства	1	0	-59	-12	-12
Оценочные обязательства и резервы	71 409	14 282	-53 200	-10 640	3 642
Арендные обязательства	0	0	-24 017	-4 803	-4 803
Налогооблагаемые временные разницы:	-13 108	-2 622	42 672	8 534	5 913
Доходы будущих периодов (курсовые разницы)	0	0	46	9	9
Кредиторская задолженность	0	0	15 713	3 143	3 143
Основные средства	-13 108	-2 622	26 912	5 382	2 761
Вычитаемые постоянные разницы:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Налогооблагаемые постоянные разницы:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Отложенный налог на прибыль					4 739

Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 20 %;
- условный расход по налогу на прибыль – 104 997 тыс. руб.;
- постоянный налоговый доход – 287 тыс. руб.

9.6. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отражены не ретроспективно, а в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год произведена единовременная корректировка на нераспределенную прибыль балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному), а так же объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» должны классифицироваться как основные средства, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов и другие, связанные с эти корректировки.

Данные корректировок приведены в таблице:

Изменения показателей бухгалтерского баланса на 01.01.2022	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб.
Основные средства	84 693
Отложенные налоговые активы	106 189
Отложенные налоговые обязательства	(123 921)
Всего:	66 961

Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» списаны на нераспределенную прибыль, завысив сумму прибыли на 84 693 тыс. руб.

Изменения отраженной ранее суммы отложенных налоговых активов списаны на нераспределенную прибыль, завысив сумму прибыли на 106 189 тыс. руб.

М. А. Езринова

М. А. Езринова

Изменения отраженной ранее суммы отложенных налоговых обязательств списаны на нераспределенную прибыль, снизив сумму прибыли на 123 921 тыс. руб.

9.7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Перечень связанных сторон приведен в таблице:

№	Наименование юридического лица связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество				
1	ИНТУРИСТ АО ВАО	организация контролирует и оказывает значительное влияние на Общество	51,4877	-
Дочернее общество				
-				
Другие связанные стороны				
2	КОСМОС ОГ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		22,5761
3	АЛТАЙ РЕЗОРТ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
4	АЛТАЙСКИЕ ЛУГА ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
5	БРОНЕВИК ОНЛАЙН ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
6	ВК СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
7	ВОТЕКС ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
8	ДУБИНИНСКАЯ ПЛЮС ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
9	ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
10	КОМПАНИЯ БРОНЕВИК ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
11	КОМПЛЕКС СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
12	КОСМОС ОТЕЛЬ ДУБРОВСКАЯ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
13	КОСМОС ОТЕЛЬ МОЖАЙСКИЙ ВАЛ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
14	КОСМОС СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
15	КОСМОС ТРЕВЕЛ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
16	МГТС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
17	МТ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
18	МТС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-

Иванов

М.А. Егорина

19	МТС ЭНЕРГО ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
20	МТС-БАНК ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
21	ОЛИМПИК СТАР (ПГК ООО)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
22	ОНЕГА ПАЛАС ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
23	РГО ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
24	РГС АСТРАХАНЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
25	РГС ВОЛГОГРАД ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
26	РГС ВОРОНЕЖ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
27	РГС КАЗАНЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
28	РГС НОВОСИБИРСК ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
29	РГС ПЕРМЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
30	РГС СОЧИ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
31	РГС ЯРОСЛАВЛЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
32	РЕЕСТР АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
33	РЕЕСТР-КОНСАЛТИНГ АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
34	РТК АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
35	СВК ФОНД 1 ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
36	СВК ФОНД ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
37	СЕГЕЖА ГРУПП ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
38	СИСТЕМА КАПИТАЛ ООО УК	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
39	СИСТЕМА ПАО АФК	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
40	УГК КОСМОС АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
41	ФОРТУНА АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
42	ЭНВИЖН ГРУП АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
Бенефициарный владелец				
43	Евтушенков Владимир Петрович	В структуре акционеров ПАО АФК «Система» на 31 декабря 2022 Владимир Петрович Евтушенков владеет пакетом в 49,2% (на 31 декабря 2021 года – 59,2%). В 2022 году Владимир Петрович Евтушенков передал свою долю в размере 10%, тем самым перестал быть держателем большинства акций. 50,8% акций принадлежат значительному количеству акционеров (на 31 декабря 2021 года – 40,8%). Акции Компании зарегистрированы на Лондонской фондовой бирже в форме глобальных депозитарных расписок («ГДР») и на Московской и СПБ биржах.		

Связанной стороной является ПАО АФК «Система», все компании, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние со стороны ПАО АФК «Система», а также основной управленческий персонал указанной компании. Полный перечень аффилированных лиц ПАО АФК

М.А. Евтушенков М.А. Евтушенков

«Система» опубликован на корпоративном сайте ПАО АФК «Система» по адресу [http:// www.sistema.ru](http://www.sistema.ru) в разделе «Раскрытие информации».

Стоимостные показатели, форма расчетов и объем операций со связанными сторонами на 31 декабря 2022 г. приведены в таблице:

Связанная сторона и вид операции	сальдо на начало периода (ДТ)	сальдо на начало периода (КТ)	обороты (ДТ)	обороты (КТ)	сальдо на конец периода (ДТ)	сальдо на конец периода (КТ)
Основное хозяйственное общество						
ИНТУРИСТ АО ВАО	2 467 905	0	2 689 478	2 406 703	2 750 680	0
Агентский № 008/2-68 от 01.01.2016	43 900	0	0	0	43 900	0
Агентский № 12-607 от 01.01.2017	75 135	0	0	0	75 135	0
аренда 5/21/90 (Обесп.пл.)	0	29	29	0	0	0
аренда 5/21/90 от 26.02.2021	0	0	29	29	0	0
аренда 5/22/53 (Обесп.пл.)	0	0	33	33	0	0
аренда 5/22/53 от 01.02.2022	0	0	652	652	0	0
Проценты по векселю 2013-01	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-02	154 938	0	189 840	167 977	176 800	0
Проценты по векселю 2013-03	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-04	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-05	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-06	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-07	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-08	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-09	175 938	0	210 840	188 977	197 800	0
Проценты по векселю 2013-11	185 045	0	221 754	198 759	208 039	0
Проценты по векселю 2013-12	193 309	0	232 276	207 867	217 718	0
Проценты по векселю 2013-13	283 561	0	358 149	319 568	322 142	0
Соглашение о порядке оплаты от 30.06.2019	31 242	0	0	0	31 242	0
Соглашение о порядке оплаты от 30.09.2019	34 564	0	0	0	34 564	0
Соглашение о порядке оплаты от 31.03.2019	17 666	0	0	0	17 666	0
Соглашение о порядке оплаты от 31.03.2020	2 668	0	0	0	2 668	0
Соглашение о порядке оплаты от 31.12.2018	30 680	0	0	0	30 680	0
Соглашение о порядке оплаты от 31.12.2019	7 724	0	0	0	7 724	0
Другие связанные стороны по п.6 пп.3 ПБУ 11/2008						
АЛТАЙ РЕЗОРТ ООО	1 438	0	3 505	4 943	0	0
Агентский № 3/19/2070 от 16.12.2019 (реализация товара)	0	0	0	0	0	0
Договор № бн от 2021 (страт сессия)	20	0	0	20	0	0
Договор № 12-1807 от 01.07.2019 (бух.обслуживание)	1 410	0	3 500	4 910	0	0
Размещение	8	0	5	13	0	0
АЛТАЙСКИЕ ЛУГА ООО	0	0	84	84	0	0
Размещение	0	0	84	84	0	0
БРОНЕВИК ОНЛАЙН ООО	171	0	10 383	10 529	25	0
ГК-1/21/175 ДЕПОЗИТ от 12.04.2021	0	150	300	150	0	0
ГК-1/21/175 от 12.04.2021	321	0	10 083	10 379	25	0
ВК СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО	13	0	0	13	0	0
разовая заявка/питание/	13	0	0	13	0	0
ВОТЕКС ООО	0	1 768	10 223	8 455	0	0
Договор № 7/21/277 от 24.06.2021 (постельное белье+махровое)	0	1 768	2 232	464	0	0
Счет №2411 от 30.09.2022 (пододеяльник,простынь,наволочка)	0	0	7 992	7 992	0	0
ДУБНИНСКАЯ ПЛЮС ООО	279 301	0	31 570	0	310 870	0
Договор займа № КОС-Д/2020 от 22.06.2020	279 301	0	31 570	0	310 870	0
ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО	1	0	2 606	2 407	200	0
Агентский № 3/19/2097 от 16.12.2019 (реализация товара)	1	0	6	7	0	0
Договор № 12/20/58 от 28.02.2020 (бух.обслуживания)	0	0	2 600	2 400	200	0
КОМПАНИЯ БРОНЕВИК ООО	0	0	5 055	5 097	0	42

В.В.В.

М.А.Борисова

Агентский договор № ГК-2/22/615 от 07.11.2022 (НАЛ)	0	0	105	105	0	0
Агентский договор № ГК-2/22/615 от 07.11.2022 (БЕЗНАЛ)	0	0	3 559	2 981	578	0
ГК-1/22/561 от 13.10.2022	0	0	1 390	1 368	22	0
ГК-2/22/615 от 07.11.2022 (комиссия)	0	0	0	642	0	642
КОМПЛЕКС СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО	4 108	0	101	3 713	497	0
Агентский № 3/19/2084 от 16.12.2019 (реализация товара)	0	6	0	0	0	6
Агентский № 3/19/2084 от 16.12.2019 (реализация товара)*	53	0	0	0	53	0
Агентский договор № 12-1833 от 18.07.2019 (закупки)	672	0	0	210	462	0
Услуги № 9/20/157 от 25.06.20 (клининговые услуги)	89	0	101	203	0	12
Договор №12/20/125 от 10.06.2020 (бух.обслуживания)	3 300	0	0	3 300	0	0
КОСМОС ОГ ООО	129 079	0	228 295	184 263	173 111	0
Агентский договор № 02-20/12/20/11 от 09.01.2020 (закупки)	355	0	225	580	0	0
аренда 5/21/146 (Обесп.пл.)	0	7	7	0	0	0
аренда 5/21/146 от 31.03.2021	0	0	13	13	0	0
аренда 5/22/120 (Обесп.пл.)	0	0	0	5	0	5
аренда 5/22/120 от 11.04.2022	0	0	80	85	0	5
аренда 5/22/16 (Обесп.пл.)	0	0	1 230	1 230	0	0
аренда 5/22/16 от 01.01.2022	0	0	10 826	10 826	0	0
аренда 5/22/388 (Обесп.пл.)	0	0	0	257	0	257
аренда 5/22/388 от 01.12.2022	0	0	514	514	0	0
Договор займа № б/н/11-1110 от 13.02.2018 (11%, срок по требованию)	124 126	0	9 570	0	133 696	0
Договор № 12/22/447 от 14.11.2022 (мероприятия)	0	0	177	177	0	0
разовая заявка/питание/	44	0	0	44	0	0
Счет № 4 от 24.08.2022	0	0	24	24	0	0
Счет № 5 от 26.09.2022	0	0	34	0	34	0
Счет № 6 от 26.09.2022	0	0	15	14	1	0
Договор № 14-20/12/20/231 от 30.06.2020 (управление)	4 560	0	205 581	170 495	39 646	0
КОСМОС ОТЕЛЬ ДУБРОВСКАЯ ООО	40	0	60	70	30	0
аренда 5/20/165 (Обесп.пл.)	0	0	0	5	0	5
аренда 5/20/165 от 01.08.2020	40	0	60	65	35	0
КОСМОС ОТЕЛЬ МОЖАЙСКИЙ ВАЛ ООО	15	0	65	45	35	0
аренда 5/20/166 (Обесп.пл.)	0	5	5	0	0	0
аренда 5/20/166 от 01.08.2020	20	0	60	45	35	0
КОСМОС СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	0	96	1 737	1 621	20	0
аренда 5/21/130 (Обесп.пл.)	0	5	5	0	0	0
аренда 5/21/130 от 01.04.2021	5	0	10	15	0	0
аренда 5/21/336 (Обесп.пл.)	0	96	96	0	0	0
аренда 5/21/336 от 01.06.2021	0	0	322	322	0	0
аренда 5/22/57 (Обесп.пл.)	0	0	5	5	0	0
аренда 5/22/57 от 01.03.2022	0	0	70	70	0	0
аренда 5/22/99 (Обесп.пл.)	0	0	32	32	0	0
аренда 5/22/99 от 01.05.2022	0	0	32	32	0	0
Без договора	0	0	100	100	0	0
Договор № 12/21/356 от 30.09.2021 (бух.обслуживания)	0	0	1 064	1 044	20	0
КОСМОС ТРЕВЕЛ ООО	6 452	0	15 381	18 147	3 686	0
авиабилет М-Минск-М Минина Л. (Счет № КСМ3481 от 05.08.2022)	0	0	11	11	0	0
Агентский договор от 05.09.2022	0	0	2 585	2 585	0	0
Агентский договор от 14.10.2022 (годовой)	0	0	1 957	2 801	0	844
аренда 5/20/302 от 31.12.2020	5 949	0	0	553	5 396	0
аренда 5/21/387 (Обесп.пл.)	0	0	0	99	0	99
аренда 5/21/387 от 01.12.2021	553	0	2 464	2 364	652	0

М. А. Баранова

М. А. Баранова

аренда 5/22/327 от 01.11.2022	0	0	453	1 015	0	562
аренда 5/22/429 от 09.12.2022	0	0	60	0	60	0
ГК-2/22 Агентский (1%) от 20.09.2022	0	0	7	0	7	0
ГК-2/22/ (комиссия 1%) от 20.09.2022	0	0	0	0	0	0
ГК-2/22/584 (комиссия) от 10.07.2022	0	0	1	1	0	0
ГК-2/22/587 (комиссия) от 05.09.2022	0	0	127	127	0	1
ГК-2/22/625 (комиссия) от 14.10.2022	0	0	4	8	0	4
ГК/2/22/689 (комиссия) от 16.11.2022	0	0	0	3	0	3
ГК/2/22/Н (КОМИССИЯ)	0	0	0	89	0	89
мероприятие 5/22/248 от 18.07.2022	0	0	3 142	3 842	0	701
Размещение	0	50	894	871	0	27
разовая заявка/питание/	0	0	908	1 008	0	100
Счет № 1189 от 18.05.2022 (накопитель, гарнитура)	0	0	2 769	2 769	0	0
МГТС ПАО	0	7	81	81	0	7
Договор № 280104747-1/2018/10-1677 от 04.04.2019 (оборудование, пользование VPN каналом)	0	6	72	72	0	6
Договор № 671-1/2002 от 06.05.2002 (специальный телефонный узел 2356)	0	1	9	9	0	1
МТ ООО	0	0	15	15	0	0
Размещение	0	0	15	15	0	0
МТС ПАО	0	0	67	67	0	0
мероприятие ГК-3/22/288 от 13.05.2022	0	0	67	67	0	0
МТС ПАО	0	585	8 480	8 546	0	651
Договор № 17742240167/10-576 от 01.01.2017 (абон.плата за услуги связи (8 номеров))	0	30	360	361	0	31
Договор № 2-07/МБ/91498 от 01.12.2011 (услуги стац.связи, л/с 566316)	0	63	869	881	0	75
Договор № 2-ОС2/22473/10-1243 от 01.04.2007 (абонентская плата за соединение)	0	46	553	553	0	46
Договор № 2-ОС2/22496/10-2323 от 05.09.2008 (услуги связи для производствен.нужд)	0	15	190	190	0	15
Договор № 211 от 25.04.2006 (услуги моб.связи, л/с 277340445603)	14	0	409	462	0	39
Договор № 177708024430/10-707 от 14.03.2017 (доступ в Интернет, л/с 277707995971+л/с 277707995965)	0	236	2 832	2 832	0	236
Договор № 177717418760/10-1030 от 16.11.2017 (услуги монитор., реагир.на инцид, л/с 277717350108)	0	141	1 687	1 687	0	141
Договор № 2-ОС2/22496/10-2323 от 05.09.2008 (агентский с оператором сети местной связи)	0	0	9	10	0	1
размещение оборудования № 10-2880 (D0907300) от 12.07.2010	0	67	1 479	1 412	0	0
размещение оборудования № 10-2880 (D0907300) от 12.07.2010 (Обесп.пл.)	0	0	67	134	0	67
размещение оборудования № 170-АК/WF/2007/22-07-006 № 7-979 от 25.04.2007	0	0	8	8	0	0
услуги сотовой связи л/с 278352189008 от 01.10.2020	0	1	17	16	0	0
МТС ЭНЕРГО ООО	0	5 467	77 897	72 583	0	152
Договор № 10/19/2039 от 01.12.2019 электроэнергия	0	5 467	77 897	72 583	0	152
МТС-БАНК ПАО	0	0	310	309	1	0
Договор № 143-ДМ(6) от 09.06.2006 Комиссия банка	0	0	35	35	0	0
Договор № 08/14 от 28.03.2014 МТС-БАНК Депозит	0	0	205	205	1	0
Продажа валюты	0	0	1	69	0	68
Прочие	0	0	69	1	68	0

Валентина

И.А. Боркина

ОЛИМПИК СТАР (ПГК ООО)	0	22	0	0	0	22
аренда 5-1643 (Обесп.пл.)	0	22	0	0	0	22
ОНЕГА ПАЛАС ООО**	0	0	1	0	1	0
Агентский № 3/19/2085 от 16.12.2019 (реализация товара)	0	0	1	0	1	0
РГО ООО	0	0	234	234	0	0
Договор № 12-1802 от 15.06.2019 (бух.обслуживание)	0	0	234	234	0	0
РГС АСТРАХАНЬ ООО	361	0	2 366	2 726	0	0
Агентский № 3/19/2086 от 16.12.2019 (реализация товара)	1	0	10	11	0	0
Размещение	0	0	15	15	0	0
Договор № 12/20/122 от 10.06.2020 (бух.обслуживания)	360	0	2 340	2 700	0	0
РГС ВОЛГОГРАД ООО	119	0	2 539	2 476	182	0
Агентский № 3/19/2089 от 16.12.2019 (реализация товара)	0	1	19	16	2	0
Договор № 12/20/123 от 10.06.2020 (бух.обслуживания)	120	0	2 520	2 460	180	0
РГС ВОРОНЕЖ ООО	180	0	2 700	2 700	180	0
Договор № 12/20/95 от 27.03.20 (бух.обслуживания)	180	0	2 700	2 700	180	0
РГС КАЗАНЬ ООО*	2	0	2 613	2 414	200	0
Агентский № 3/19/2095 от 16.12.19 (реализация товара)	2	0	13	14	0	0
Договор №14/19/2059 от 12.12.2019 (бух.обслуживания)	0	0	2 600	2 400	200	0
РГС НОВОСИБИРСК ООО	0	0	2 407	2 207	200	0
Агентский № 3/19/2096 от 16.12.19 (реализация товара)	0	0	7	7	0	0
Договор № 12/20/59 от 28.02.2020 (бух.обслуживания)	0	0	2 400	2 200	200	0
РГС ПЕРМЬ ООО	0	0	960	880	80	0
Договор № 12/20/60 от 28.02.2020 (бух.обслуживания)	0	0	960	880	80	0
РГС СОЧИ ООО	0	0	3 000	3 000	0	0
Договор № 12/20/80 от 20.03.2020 (бух.обслуживания)	0	0	3 000	3 000	0	0
РГС ЯРОСЛАВЛЬ ООО	82	0	3 007	3 089	0	0
Агентский № 3/19/2083 от 16.12.2019 (реализация товара)*	2	0	7	9	0	0
Договор № 12/20/94 от 27.03.2020 (бух.обслуживания)	80	0	3 000	3 080	0	0
РЕЕСТР АО	0	91	9 623	9 531	0	0
ведение реестра акционеров № 12 -2203(П-08/14) от 10.07.2008	0	91	735	644	0	0
изготовл.доп.экземпл.протокола об итогах собрания акцион.(Счет № Р6620 от 28.09.2022)	0	0	3	3	0	0
подготовка собрания акционеров Договор № 33463-СК/11/22/148 от 27.04.2022 (закр.31.07.22)	0	0	8 882	8 882	0	0
предоставление Эмитенту информации из реестра (Счет № Р6593 от 27.09.2022)	0	0	2	2	0	0
РЕЕСТР-КОНСАЛТИНГ АО	0	0	251	251	0	0
оценка рыночн.стоим Договор № ОЦ-40/2022/12/22/351 от 30.09.2022	0	0	180	180	0	0
оценка рыночной стоимости Договор № ОЦ-20/2022/12/22/170 от 03.04.2022	0	0	71	71	0	0
РТК АО	0	127	0	0	0	127
аренда 5/20/332 (Обесп.пл.)	0	67	0	0	0	67
аренда 5-1658 (Обесп.пл.)	0	59	0	0	0	59
СВК ФОНД I ООО	0	20	20	0	0	0
Договор № 5/21 (страт.сессия)	0	20	20	0	0	0
СВК ФОНД ООО	20	0	0	20	0	0
Договор № 2021 (страт.сессия)	20	0	0	20	0	0
СЕГЕЖА ГРУПП ПАО	0	0	79	79	0	0

Менеджер

И.А. Бородинская

разовая заявка/аренда/	0	0	79	79	0	0
СИСТЕМА КАПИТАЛ ООО УК	24	0	16	16	24	0
Договор № ДУ-2016-1/12-90 от 01.03.2016 (имущество в доверительном управлении)	24	0	16	16	24	0
СИСТЕМА ПАО АФК	0	0	82	82	0	0
Размещение	0	0	10	10	0	0
разовая заявка /питание/	0	0	72	72	0	0
УГК КОСМОС АО	0	12	132	126	0	6
аренда 5/21/346 (Обесп.пл.)	0	6	6	0	0	0
аренда 5/21/346 от 01.10.2021	0	6	90	84	0	0
аренда 5/22/390 (Обесп.пл.)	0	0	0	6	0	6
аренда 5/22/390 от 01.09.2022	0	0	36	36	0	0
ФОРТУНА АО	1 260	0	6 300	6 720	840	0
Договор № 12/20/124 от 10.06.2020 (бух.обслуживания)	1 260	0	6 300	6 720	840	0
ЭНВИЖН ГРУП АО	0	76	14	14	0	76
Договор № 7/21/243 от 30.06.2021 (Сервера и наладка)	0	76	0	0	0	76
лицензион.програм.обеспечение Договор № NV.01.062011/11-1630 от 13.03.2019	0	0	14	14	0	0

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2022 г. не образованы. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, и другие долги не реальные для взыскания, на 31.12.2022 г. отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества нет выданных обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

В 2022 году Общество выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 8 129 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения)

9.8. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2022 г. условные обязательства и условные активы у Общества не возникли.

9.9. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022

По состоянию на дату подписания отчетности событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. не выявлено.

9.10. ПРИНЦИП НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество понесло чистую прибыль в сумме 420 274 тыс. руб. за 2022 год. Общество осуществляет операционную деятельность, проводится поиск дополнительных направлений привлечения клиентов.

Общество при ведении бухгалтерского учета применило принцип непрерывности деятельности, и бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Последствия эпидемиологической ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19 не оказали существенное негативное влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества, а также на возможность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

В 2022 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, также не оказали существенного негативного влияния.

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Руководитель
по доверенности № 69 от 22.12.2022 г.

«08» марта 2023 г.

Л.В. Скопинцева

М.А. Берингова