

ОТЧЁТ

о результатах финансово- хозяйственной деятельности ООО «Гостеприимство» за 2015 год.

Общие положения

ООО «Гостеприимство» создано 01 декабря 2011 года путём преобразования ГУП «Гостеприимство». Основным видом деятельности организации является «Гостиничная деятельность» (ОКВЭД 55.1).

Государственный комитет Республики Карелия по управлению имуществом и организации закупок осуществляет полномочия единственного участника ООО «Гостеприимство», 100% доля в уставном капитале которого находится в собственности Республики Карелия в соответствии с Федеральными законами от 21 декабря 2001 года №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» и от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», а также Законом Республики Карелия от 25 декабря 2002 года № 641-ЗРК «О приватизации государственного имущества Республики Карелия» и постановлением Правительства Республики Карелия от 14 октября 2003 года № 113-П «О порядке управления находящимися в собственности Республики Карелия акциями (долями в уставных капиталах) хозяйственных обществ и использования специального права на участие Республики Карелия в управлении открытыми акционерными обществами («золотой акции»).

Номерной фонд гостиницы состоит из 22 номеров. Все номера укомплектованы мебелью, мягким инвентарем и необходимыми предметами бытового назначения в соответствии с международными стандартами для гостиниц категории «3+». В гостинице оборудована комната переговоров, имеется сауна вместимостью до 10 человек и буфет на 28 мест одновременной посадки. Около 60% номеров отремонтированы и имеют современные интерьеры. Размещение гостей круглосуточное. Организован завтрак по системе «Шведский стол», предлагается опция «Вечерний чай».

Предлагаемые услуги

Основным видом деятельности организации является - Деятельность гостиниц.

Другие виды деятельности, согласно Уставу:

- Деятельность баров, столовых и кафе;
- Производство и реализация продукции общественного питания;
- Оптовая и розничная торговля;
- Сбор, переработка и реализация дикорастущих ягод, грибов и т.д.;
- Консультационные услуги в сфере торговли и общественного питания;
- Оказание сервисных, бытовых и других услуг физическим и юридическим лицам;
- Туристическая деятельность;
- Автотранспортные услуги.

Доходы и расходы

Следует отметить, что в 2015 году по сравнению с предыдущим годом загрузка номерного фонда гостиницы сократилась на 15%, что существенно повлияло на уровень доходности в сторону его снижения. Вариантом сохранения доходности в границах прошлого периода могло стать повышение средней стоимости номера, однако текущий год характеризовался существенным уменьшением потока гостей и руководство гостиницы вынуждено было активно использовать различные экономические инструменты оживления маркетинга (акции, скидки, льготные тарифы и т.д.), таким образом не повышая, а понижая стоимость номера. Принятые меры помогли приостановить отток гостей и сохранить на будущие периоды перспективный клиентский потенциал, однако объективно не позволили выйти на плановый уровень доходности.

Выручка в 2015 году составила 8 794 тыс. рублей (в соответствии с бухгалтерским балансом). В структуре доходов 99,5 % - выручка от услуг проживания, 0,5% - выручка от реализации сопутствующих услуг гостиницы (хранение багажа, ксерокс, телефонные переговоры, доп. завтрак).

Сравнительная таблица структуры доходов и расходов составлена по данным первичного бухгалтерского учёта (без балансовых округлений до тыс.руб) на основании оборотно-сальдовой ведомости по счёту 20 «Основное производство» и оборотно - сальдовой ведомости по счёту 26 «Общехозяйственные расходы».

| | 2015 | % |
|--|-----------------------|---------------|
| Выручка, руб. | 8 793 620,99 | - 18 |
| Расходы, руб. | 9 193 363,11 | - 16,5 |
| 1. Фонд оплаты труда | 4 532 717,91 | 49,3 |
| 2. Страховые взносы | 1 281 669,97 | 14,0 |
| 3. Коммунальные платежи | 1 024 330,95 | 11,0 |
| 4. Продукты для организации завтраков | 536 750,19 | 5,8 |
| 5. Стирка, химчистка, хозяйственные, моющие | 460 004,09 | 5,0 |
| 6. Услуги сторонних организаций (охрана, информационная реклама, командировочные, интернет, ОПС и пр.) | 864 097,57 | 9,4 |
| 7. Обновление номерного фонда(техника, мебель гостиничный инвентарь, ремонт помещений, амортизация) | 500 959,82 | 5,4 |
| 8. Проч. расходы, доходы(услуги банка, страховка) | 194 539,41 | 2,1 |
| 9. ЕНВД, земельный налог | 459 572,00 | 5,0 |
| Итого финансовый результат, руб. | - 1 053 853,53 | |

В структуре расходов организации значительный удельный вес (около 75%) занимает фонд оплаты труда, страховые взносы и коммунальные платежи, что в целом характерно для предприятий сферы гостеприимства. За истекший год приблизительно на 10% увеличилась доля в структуре расходов по таким позициям как коммунальные услуги, услуги сторонних организаций, закуп продуктов.

Штаты и оплата труда

Штатная численность сотрудников – 14 единиц, согласно штатного расписания на 01 января 2015 года. Среднесписочная численность - 13 человек. Заработная плата работников состоит из должностного оклада, выплат компенсационного и стимулирующего характера. Основной персонал гостиницы – дежурный администратор; горничная. Работникам выплачиваются все виды социальных гарантий, предусмотренные законодательством («ночные», за работу в выходные и праздничные дни, компенсация затрат по оплате проезда к месту отдыха и обратно). В организации разработано Положение о материальном стимулировании работников.

В результате изменения принципов фиксации и оценки персональных показателей производственной деятельности в 2015 по фонду заработной платы сэкономлено 805 тысяч рублей, практически пятая часть ФОТ (19%).

Генеральный директор назначается на должность Учредителем сроком на один год. Должностной оклад Генерального директора в соответствии с Уставом предприятия установлен Учредителем и по состоянию на 01.01.2016 года составляет 34 тысяч рублей. Выплаты стимулирующего характера генеральному директору установлены трудовым договором.

Организация и ведение бухгалтерского учёта

В ООО «Гостеприимство» ведение бухгалтерского учёта осуществляется самостоятельно главным бухгалтером. Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте». Финансовый год совпадает с календарным. Положение об учётной политике разработано и утверждено директором. Организация ведёт бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках. Организация проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Для документального подтверждения фактов хозяйственной деятельности в организации применяются унифицированные формы первичной учётной документации. В целях обеспечения необходимого качества ведения бухгалтерского учёта организация ведёт документооборот в соответствии с графиком документооборота, утверждённым руководителем. Регистры бухгалтерского учёта организации являются:

- журнал- ордер и ведомости по счетам;
- оборотно- сальдовая ведомость;
- анализ счетов;
- прочие регистры.

Регистры бухгалтерского учёта ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально- ордерной формы учёта, а также предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учёта «1С:Бухгалтерия 8.2».

Финансовое состояние

в

По данным бухгалтерского баланса просроченной кредиторской задолженности коррелирующей со сроком исковой давности (более трех лет) по состоянию на 01 января 2015 года организация не имеет. Дебиторская и кредиторская задолженность по взаиморасчетам с покупателями услуг и поставщиками по итогам года равны и составляют 773 тысячи рублей. Задолженность (просроченная) перед бюджетом по налогам и сборам отсутствует. Кроме того, на 31.12.2015 года существовала техническая задолженность в сумме 846 тысяч рублей по *текущим расчетам* с персоналом по заработной плате, налогам, внебюджетным фондам. Указанные денежные средства были начислены в конце декабря 2015 года, а выплачены в соответствии с принятым на предприятии Положением об оплате труда, Налоговым кодексом и другими нормативными документами РФ в установленные сроки в первой половине января 2016 года. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2016 года представлена в материалах Балансовой комиссии.

Заключение:

Предприятие создает услуги в области гостеприимства и реализует эти услуги, уделяя особое внимание качеству этих работ и комфорту клиентов – гостей столицы Республики Карелия. В процессе хозяйственной деятельности выстроены конструктивные взаимоотношения с поставщиками, налоговыми и финансовыми органами, другими партнерами.

Предприятие поддерживает вполне эффективную и сбалансированную структуру баланса. Оптимальность содержания баланса подтверждает стабильная платежеспособность предприятия, его способность функционировать в рыночной среде, не нарушая хозяйственный оборот, и своевременно отвечать по своим финансовым обязательствам.

Кризисные явления, затронувшие все сектора экономики и бюджетной сферы в 2015 году отразились и на работе объектов гостеприимства. По экспертным оценкам предприятия предоставляющие услуги проживания в Петрозаводске потеряли в среднем до 30% объема загрузки номерного фонда. В числе основных причин отмечается оптимизация бюджетных затрат, и в частности сокращения средств, выделяемых на командировочные расходы, снижение деловой активности малого и среднего бизнеса, а также неуверенная динамика экономически эффективных шагов в туристической отрасли.

В сложившихся условиях в целом по отрасли ООО «Гостеприимство» продолжает занимать хорошие конкурентные позиции, которые при изменении общей экономической ситуации могут быть отконвертированы в существенное увеличение доходности.

В течении истекших трех лет предприятие планомерно проводило мероприятия антикризисного характера, прежде всего касающиеся оптимизации расходных статей бюджета. Пересмотрены производственные нормы, сокращена до оптимальной численность персонала, отрегулированы мотивационные механизмы в сфере материального вознаграждения за труд и

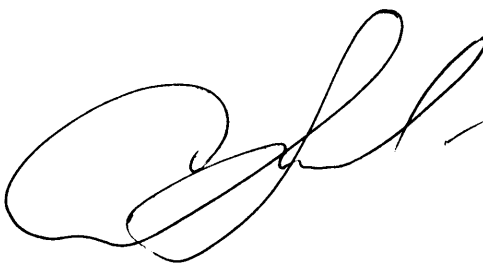
пр. В настоящее время возможности по дальнейшей оптимизации цеховых расходов практически исчерпаны.

В планах на 2016 год основной задачей перед коллективом предприятия становится реализация комплекса мер по повышению доходности предприятия, увеличению загрузки номерного фонда при разумной экономии энергоресурсов, то есть по сути увеличение объема продаж основных и дополнительных услуг.

Для этого планируется:

- провести мероприятия по привлечению новых контрагентов из числа туристических компаний пришедших на республиканский рынок в истекшем году;
- откорректировать адресацию циркулярных рассылок информационно-рекламных писем с буклетами (в 2015 году это более чем в 300 адресов) по предприятиям и учреждениям РК, РФ и других государств;
- провести рабочие встречи с представителями предприятий пришедших в истекшем году на карельский рынок;
- провести переговоры с ведущими туроператорами сопредельных государств, имеющих высокий уровень туристической активности на Карелию и Россию (Белорусь, Финляндия, Прибалтика);
- увеличить присутствие гостиницы в экстранете, заключить договора об оказании услуг с первой десяткой российских и международных систем электронного бронирования;
- оценить возможность передачи отдельных производственных функций на аутсорсинг.

Генеральный директор
ООО «Гостеприимство»



Романов С.Н.