

PRIMĂRIA m. Bălți
ÎM HOTELUL „BĂLȚI”

Str. M. Sadoveni, 1, MD-3100
mun. Bălți, tel. 0(231)6-13-66,
0 (231)6-12-19
IBAN MD89ML000000002251421397
BC „Moldindconbank” SA f. Bălți
c/b MOLDMD2x321
Codul Fiscal 1002602004012



ПРИМАРИЯ мун. Бэлць
МП Гостиница «БЭЛЦЬ»

ул. М.Садовяну, 1, MD-3100,
mun. Бэлць, тел. 0(231) 6-13-66,
0(231) 6-12-19
BAN MD89ML000000002251421397
BC „Moldindconbank” SA f. Bălți
c/b MOLDMD2x321
Фискальный код 1002602004012

Отчет о финансово-экономической деятельности на 2022 год

МП “HOTELUL Bălți”

I. Общие положения

МП “HOTELUL Bălți” начала свою деятельность в июне 1962 года. С марта 1997 года гостиница является Муниципальным Предприятием, осуществляющим свою деятельность на основании:

- Устава предприятия, утвержденного Решением 16/56 от 21.12.2020 года Советом Муниципия Бэлць и зарегистрированного в Регистрационной Палате Министерства Юстиции РМ 25.01.2021 года (новая редакция), с присвоением фискального кода – 1002602004012;
- Акта классификации (категории гостиницы) за номером А 001145 от 19.12.2012 года выданного Агентством по туризму;
- Авторизации на функционирование № 991 от 29.04.2016 года выданной Примэрией Муниципия Бэлць;
- Свидетельство о регистрации, выданное Агентством Публичных услуг, регистрационный №12104815 от 02.02.2000 года, серия MD 0016840;
- Решение Муниципального Совета № 7/23 от 20.07.2017 об утверждении уставного капитала в размере 5400,00 лей.

II. Виды деятельности

Основным видом деятельности гостиницы является:

- **предоставление гостиничных услуг (временное проживание);**
- **дополнительных услуг:**
 1. общественное питание (предоставление завтраков);
 2. предоставление помещений конференц-залов для проведения семинаров, тренингов и прочее;
 3. камера хранения;
 4. продажа сопутствующих товаров и предметов первой необходимости;
 5. стирка;
 6. глажка и другое;
 7. аренда помещений, не используемые в производственном процессе.

III. Финансово- экономические показатели

Основное направление деятельности МП «HOTELUL Bălți»- предоставление гостиничных услуг. В 2022 году работа строилась в соответствии с требованиями, предъявляемыми к гостиницам категории «Две звезды». Это было обусловлено совершенствованием качества предоставляемых услуг, увеличением объема дополнительных услуг, повышением профессионального уровня персонала, что способствовало работе предприятия в 2022 году. Сумма доходов полученная в 2022 году составила 10683,5 тыс.лей. ,

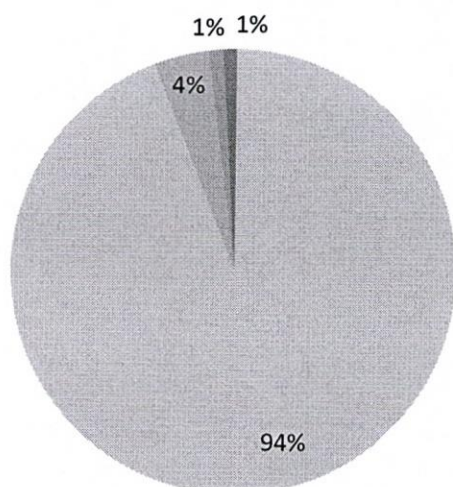
Таблица 1.1

Структура доходов МП «HOTELUL Bălți» В динамике за период 2020-2022

Название статей дохода	2020		2021		2022		Отклонение	
	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	2021-2020	2022-2021
Доходы от продаж – 611 В том числе:	838,8	96,4	1444,1	98,6	10223,2	99,99	605,3	8779,1
Проживание 611.3	474,4	54,6	974,8	66,6	9662,5	94,5	500,4	8687,7
Питание 611.3	189,5	21,8	257,3	17,5	401,5	3,9	67,8	144,2
Аренда конференц-зала 611.3	45,6	5,2	48,6	3,3	46,1	0,5	3,0	-2,5
Реализация товара 611.2	16,7	1,9	8,8	0,6	7,5	0,09	-7,9	-1,3
Аренда помещений – 611.6	112,6	12,9	154,6	10,6	105,6	1,0	42,0	-49,0
Прочие доходы - 612	31,5	3,6	19,9	1,4	1,6	0,01	-11,6	-18,3
Всего доходов	870,3	100	1464,0	100	10224,8	100	593,7	8760,8
Финансовые доходы -622	-	-	-	-	458,7	-	-	458,7
Чрезвычайные доходы - 623	321,6	-	-	-	-	-	-321,6	-

Основными видами доходов в 2022 являются: проживание - 94,5%, питание - 3,9% , аренда конференц-зала -0,5% реализация товаров – 0,1%, аренда помещений -1%, не используемых в производственном процессе и прочие доходы. Удельный вес доходов, по видам деятельности указан в диаграмме 1.1.

Структура доходов



- Проживание
- Питание
- Аренда конференц-зала
- Реализация товара
- Аренда помещений
- Прочие доходы

Сумма расходов в 2022 году составила 6361,2 тыс. лей. Структура расходов в динамике за период 2020 - 2022 годы указана в таблице 1.2.

Таблица 1.2

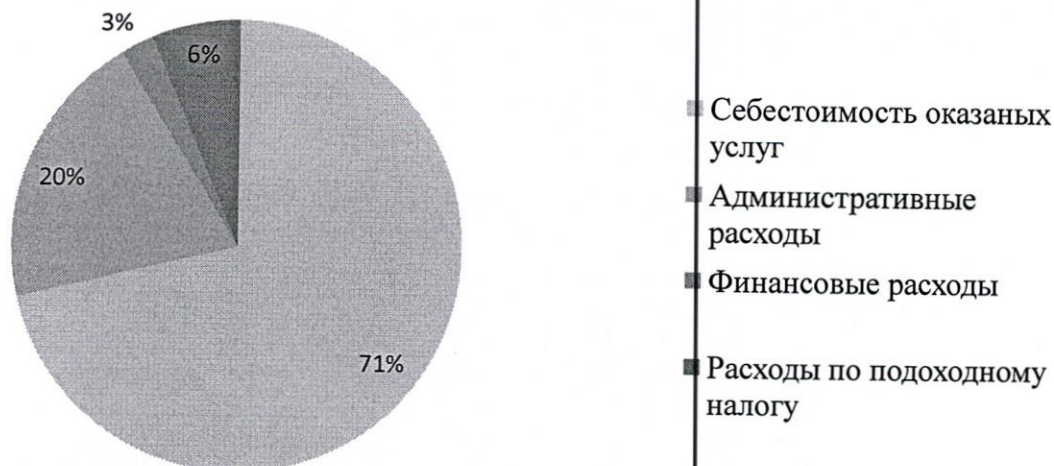
Информация о расходах понесенных МП "HOTELUL Bălți" в период 2020 -2022

Наименование статей расходов	2020		2021		2022		Отклонение	
	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	2021-2020	2022-2021
1. Оплата труда	1078,4	54,5	1040,6	48,0	2040,4	32,1	-37,8	999,8
2. Взносы на соц.страхование и страховые взносы на мед.страхование.	246,4	12,4	249,7	11,5	490,0	7,7	3,3	240,3
3. Амортизация основных средств	71,2	3,6	71,0	3,3	418,4	6,6	-0,2	347,4
4. Материалы и МБП	205,3	10,4	279,2	12,9	1332,1	20,9	73,9	1052,9
5. Больничные	1,4	0,1	8,3	0,4	7,1	0,1	6,9	-1,2
6. Налоги	60,4	3,0	76,4	3,5	662,3	10,4	16,0	585,9
7. Коммунальные услуги в том числе:	288,1	14,5	323,5	14,9	1239,6	19,5	35,4	916,1
- Электроэнергия	177,5	9,0	206,5	9,5	741,2	11,6	29,0	534,7
- Теплоэнергия	30,0	1,5	95,4	4,4	376,8	5,9	65,4	281,4
- Услуги связи	19,5	1,0	13,9	0,6	38,9	0,6	-5,6	25,0
- Вода и канализация	9,0	0,5	7,7	0,4	48,8	0,8	-1,3	41,1
- Прочие	52,1	2,5	0	0,0	33,9	0,6	-52,1	33,9
8. Прочие расходы	29,3	1,5	120,9	5,5	171,7	2,7	91,6	50,8
Итого расходы	1980,5	100	2169,6	100	6361,2	100	189,1	4191,6

Основными статьями затрат в 2022 году являются: себестоимость оказанных услуг -71,1%, административные расходы -19,9%, финансовые расходы 2,4% и расходы по подоходному налогу 6,3%. Структура расходов за 2022 год по статья затрат показана в рисунке 1.2.

Рисунок 1.2

Структура расходов по статьям затрат



Средняя численность персонала за отчетный период – 30 человек, в том числе:

- административный персонал – 4 человек;
- рабочие – 26 человек.

Общая сумма оплата труда составила 1890,7 тыс. леев, из которых:

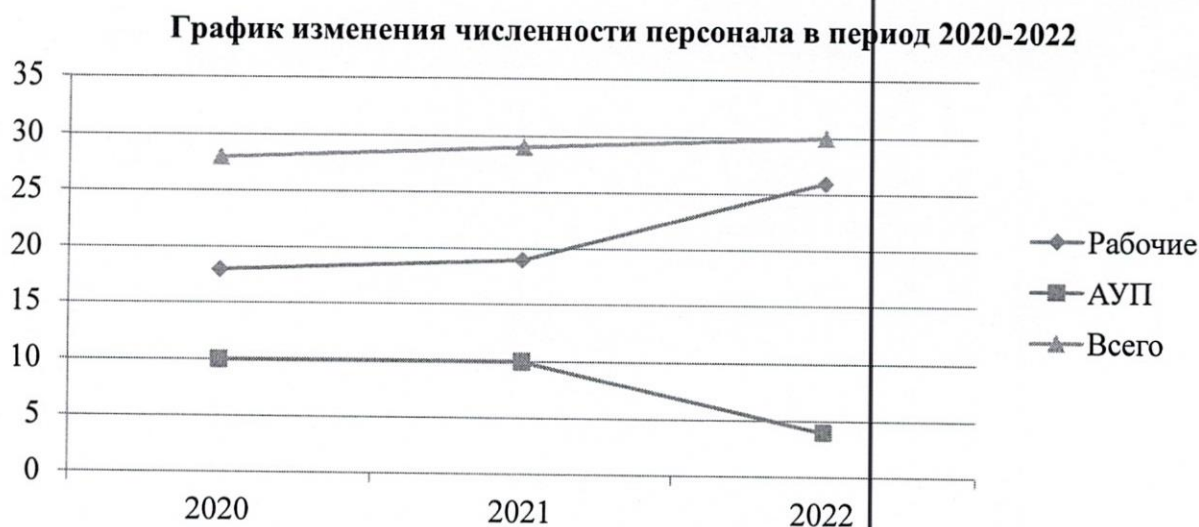
- административный персонал – 717,3 тыс. леев;
- рабочие – 1173,4 тыс. леев.

Таблица 1.3

Информация о среднесписочном количестве сотрудников и ФЗП МП “HOTELUL Bălți” в период 2020-2022 г.

Год Показатель	2020	2021	2022	Отклонение 2021-2020	Отклонение 2022-2021
Среднесписочная численность работников, ед.	28	29	30	+1	+1
Зарплатный фонд, тыс. леев	1078,4	1040,6	1890,7	-37,8	+850,1
Расходы, связанные с оплатой труда, тыс. леев /%	263,8	249,7	453,8	-14,1	+204,1
Среднемесячная заработная плата, леев	3210	3613	6060	+403,0	+2447,0

В 2022 году средняя заработная плата по предприятию составила 6060,0 лей.



В 2022 предприятие отразило прибыль в сумме 4322,4 тыс.л.ей , таблица 1.4.

Таблица 1.4

**Информация о финансово-экономических показателях деятельности
МП "HOTELUL Bălți" в период 2020-2022 г.**

№ п/п	Название и содержание показателя	Год 2020	Год 2021	Год 2022	Тыс. леев	
					Отклонение 2021-2020, +/-	Отклонение 2022-2021, +/-
1.	Доходы от продаж (611)	838,8	1444,2	10223,2	+605,4	+8779,0
2.	Себестоимость продаж (711)	1367,7	1252,0	4524,8	-115,7	+3272,8
3.	Валовая прибыль (валовой убыток)	(528,9)	192,2	5698,4	+721,1	5506,2
4.	Прочие операционные доходы (612)	31,5	19,9	1,5	-11,6	-18,4
5.	Расходы на реализацию (712)					
6.	Административные расходы (713)	612,8	915,6	1264,4	+302,8	+348,8
7.	Другие расходы операционной деятельности (714)		2,1	14,8	+2,1	+12,7
8.	Результат от операционной деятельности: прибыль (убыток)	(1110,2)	(705,6)	4420,7	+404,6	+5126,3
9.	Результат от прочих видов деятельности: прибыль (убыток)	321,6	-	305,6	-321,6	+305,6
10.	Прибыль убыток до налогообложения	(788,6)	(705,6)	4726,3	+83,0	+5431,9
11.	Расходы на подоходный налог (731)	-	-	403,9	-	+403,9
12.	Чистая прибыль (убыток)	(788,6)	(705,6)	4322,4	+83,0	+5028,0

Дебиторская и кредиторская задолженность отображена в таблицах 1.5 и 1.6.

Дебиторская задолженность 2020-2022

№ п/п	Группы дебиторской задолженности	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Отклонение	
		тыс. лей	тыс. лей	тыс. лей	2021-2020	2022-2021
1.	Коммерческая дебиторская задолженность	11,3	28,5	2563,3	+17,2	+2534,8
2.	Текущие авансы выданные	0,2	0,2	62,3	-	+62,1
3.	Дебиторская задолженность бюджета	21,2	12,6	183,0	-8,6	+170,4
4.	Дебиторская задолженность персонала	-	1,6	0,6	+1,6	-1,0
5.	Прочая дебиторская задолженность	-	0,1	-	+0,1	-0,1
ИТОГО		32,7	43,0	2809,2	+10,3	+2766,2

Таблица 1.6

Дебиторская задолженность 2020-2022

№ п/п	Группы текущих обязательств	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Отклонение	
		тыс. лей	тыс. лей	тыс. лей	2021-2020	2022-2021
1.	Коммерческие обязательства	82,0	156,1	709,4	+74,1	+553,3
2.	Обязательства персоналу	545,2	1216,9	0	+671,7	-1216,9
3.	Обязательства бюджетам различных уровней	163,9	71,3	363,0	-92,6	+291,7
4.	Прочие	38,7	29,4	24,9	-9,3	-4,5
ИТОГО		829,8	1473,7	1097,2	+643,9	-376,5

IV. Сильные и слабые стороны

Сильными сторонами нашего предприятия являются:

- Месторасположение гостиницы;
- Многолетний опыт работы;
- Квалифицированный менеджмент;
- Комплексность в предоставлении услуг;
- Доступность сети Wi-Fi.
- Гибкая ценовая политика

Слабыми сторонами на сегодняшний день являются следующие аспекты:

- Нехватка собственных средств,
- Отсутствие инвестиций на обновление номерного фонда и мест общего пользования;
- Угроза со стороны внутриотраслевых конкурентов;
- Угроза со стороны владельцев частных квартир, сдающих жилье не легально;
- Возможно вхождение в рынок новых конкурентов;
- Экономический кризис, тяжелое финансовое положение предприятий – клиентов, снижение платежеспособности населения, что приводит к снижению спроса на услуги гостиницы.

Стратегическая цель: развивать услуги, соответствующие гостиницам более высокой категории.

V. Перспективы развития МП "HOTELUL Bălți"

В перспективе дальнейшего развития МП "HOTELUL Bălți" можно выделить направления, повышающие устойчивость предприятия на рынке гостиничных услуг:

- привлечение новых корпоративных клиентов;
- качественное изменение предоставляемых услуг;
- дополнительное оснащение мебелью, оборудованием;
- текущий и капитальный ремонт помещений;
- участие в инвестиционных проектах;
- привлечение доноров;
- обучение персонала – внедрение IT технологий:
- бухгалтерский учет (реализация услуг, доходная часть, платежи, касса, банк;
- складской учет и калькуляция (списание продукции);
- зона обслуживания.

Факторы риска:

- Снижение уровня конкурентоспособности услуг на рынке;
- Риск неоплаты предоставленных услуг;
- Загрузка гостиницы.

Администратор М.П. "HOTELUL Bălți"



Светлана Панчук

ОТЧЁТ

Ревизионной комиссии о финансово-экономической деятельности М.П., „Hotelul Bălți” за 2022 год

Ревизионная комиссия М. П., „Hotelul Bălți” (в дальнейшем Предприятие) в составе:

- председателя ревизионной комиссии – Зубрий Алина
- члена ревизионной комиссии – Павинская Ольга
- члена ревизионной комиссии – Желавская Надежда

Проверка проводилась в период с 15.04.2022 года до 05.05.2022 года.

Задача контроля состоит в проверке финансово-экономических результатов за 2022 год: имущества, капиталовложений, дебиторской задолженности, обязательств, анализе основных экономических показателей в целях оценки финансового положения, эффективности предприятия, финансовой стабильности предприятия и предоставления данного отчёта председателю административного совета- Цуркан Г. и администратором М.П., „Hotelul Bălți”

Ревизионная комиссия приступила к проверке годового финансового отчёта за 2022 год, на основе документов, представленным руководством предприятия:

- Финансового отчёта предприятия за 2022 год (Приложение № 1, 2, 3, 4);
- Экспресс-анализа показателей оплаты труда за 2022 год;
- Выписки из лицевого счёта налогоплательщика Налоговой службы РМ на 31.12.2022 года;
- Информации о дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2022 года по срокам погашения;
- Финансово-экономических показателях.

1. Общая информация М.П. „HOTELUL BALTI”

М.П. „HOTELUL BALTI” начала свою деятельность в июне 1962 года. С марта 1997 года гостиница является Муниципальным Предприятием, осуществляющим свою деятельность на основании:

- Устава предприятия, утвержденного Решением 16/56 от 21.12.2020 года Советом Муниципия Бэлць и зарегистрированного в Регистрационной Палате Министерства Юстиции РМ 25.01.2021 года (новая редакция), с присвоением фискального кода – 1002602004012;
- Акта классификации (категории гостиницы) за номером А 001145 от 19.12.2012 года выданного Агентством по туризму;
- Авторизации на функционирование № 991 от 29.04.2016 года выданной Примарией Муниципия Бэлць;

- Свидетельство о регистрации, выданное Агентством Публичных услуг, регистрационный №12104815 от 02.02.2000 года, серия MD 0016840;
- Решение Муниципального Совета № 7/23 от 20.07.2017 об утверждении уставного капитала в размере 5400,00 лей.

1.1. Виды деятельности

Основным видом деятельности гостиницы является:

- **предоставление гостиничных услуг (временное проживание);**
- **дополнительных услуг:**
 1. общественное питание (предоставление завтраков);
 2. предоставление помещений конференц-залов для проведения семинаров, тренингов и прочее;
 3. камера хранения;
 4. продажа сопутствующих товаров и предметов первой необходимости;
 5. стирка;
 6. глажка и другое;
 7. аренда помещений, не используемые в производственном процессе.

2. Принципы ведения бухгалтерской отчетности

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Закона № 287/2017 и НСБУ по состоянию на 31 декабря 2020. Отклонения от основных принципов и качественных характеристик, предусмотренных в Закоме № 287/2017 и НСБУ, не были допущены.

Отчетный период совпадает с календарным годом.

Показатели финансовых отчетов рассчитаны на основе следующих методов и способов, предусмотренных в учетных политиках. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

2.1. В состав основных средств включены долгосрочные материальные активы, переданные в эксплуатацию, стоимость единицы которых превышает стоимостной предел, установленный законодательством.

2.2. Амортизация долгосрочных нематериальных и материальных активов была начислена линейным методом, начиная с первого дня месяца, следующего за месяцем их передачи в эксплуатацию.

2.3. Затраты на выбытие долгосрочных материальных активов были отражены как расходы от операций с долгосрочными активами.

2.4. Нематериальные активы отражены в балансе согласно модели, основанной на себестоимости.

2.5. Оборудование, транспортные средства и другие объекты основных средств отражены в балансе согласно модели, основанной на себестоимости, а земельные участки и здания – согласно модели переоценки.

2.6. Сумма материального ущерба, подлежащая возмещению, была отражена в полном размере в составе прочих доходов от операционной деятельности.

2.7. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в количественном и стоимостном выражении.

2.8. Остатки запасов на отчетную дату оценены методом средневзвешенной стоимости.

2.9. Чистая стоимость реализации запасов определена методом категорий (элементов) запасов.

2.10. В состав малоценных и быстроизнашивающихся предметов включены ценности, стоимость единицы которых не превышает стоимостный предел, установленный законодательством.

2.11. Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, стоимость единицы которых не превышает 1/6 от лимита, установленного законодательством, списаны на текущие затраты/расходы в момент их передачи в эксплуатацию.

2.12. Бухгалтерский учет производственных затрат осуществлялся отдельно по основным и вспомогательным видам деятельности.

2.13. Себестоимость произведенной продукции и оказанных услуг была исчислена ежемесячно.

2.14. Доходы от продаж включают доходы от продажи продукции/товаров, оказания услуг и по договорам лизинга (аренды и найма).

2.15. Доходы признаны отдельно по каждой сделке.

2.16. Доходы от оказания услуг признаны на основе метода полного предоставления услуг.

2.17. Себестоимость продаж включает балансовую стоимость/фактическую себестоимость проданных продукции/товаров и оказанных услуг и расходы по договорам лизинга.

2.18. Состав расходов на реализацию, административных расходов и прочих расходов от операционной деятельности установлен субъектом самостоятельно на основе приложений 2, 3 и 4 к НСБУ "Расходы".

2.19. Корректировка текущих расходов в течение отчетного периода осуществлялась путем составления сторнированных и дополнительных бухгалтерских проводок.

3. Долгосрочные нематериальные активы

3.1. Первоначальная стоимость нематериальных активов на 01.01.2022 года – 0 леев.

3.2. Увеличение первоначальной стоимости нематериальных активов в течение 2022 года – 20 825 лей.

3.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов на 31.12.2022 года – 20 825 леев.

3.4. Накопленная амортизация нематериальных активов на 01.01.2022 года – 0 леев.

3.5. Увеличение накопленной амортизации нематериальных активов в течение 2022 года – 875 леев.

3.6. Накопленная амортизация нематериальных активов на 31.12.2022 года – 875 леев.

4. Долгосрчные материальные активы

4.1. Первоначальная стоимость (или другая стоимость, замещающая первоначальную стоимость) долгосрчных материальных активов на 01.01.2022 года – 3 957 744 леев.

4.2. Увеличение первоначальной стоимости (или другой стоимости, замещающей первоначальную стоимость) долгосрчных материальных активов в течение 2022 года – 418 422 леев.

4.3. Снижение первоначальной стоимости (или другой стоимости, замещающей первоначальную стоимость) долгосрчных материальных активов в течение 2022 года – 0 леев.

4.4. Переводы долгосрчных материальных активов в течение 2022 года по первоначальной стоимости (или другой стоимости, замещающей первоначальную стоимость) в категорию запасов – не было.

4.5. Первоначальная стоимость (или другая стоимость, замещающая первоначальную стоимость) долгосрчных материальных активов на 31.12.2022 года – 4 376 166 лея.

4.6. Накопленная амортизация долгосрчных материальных активов на 01.01.2022 года – 3 233 876 леев.

4.7. Накопленная амортизация долгосрчных материальных активов на 31.12.2022 года – 3 309 034 лея.

4.8. Сумма платежей по имущественному найму, признанные как текущие доходы в течение 2022 года – 105 106 леев.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Балансовая стоимость каждой группы дебиторской задолженности на начало и на конец отчетного периода, в том числе текущая доля долгосрчной дебиторской задолженности, представлена в таблице 5.1.

Таблица 5.1.

Информация о балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2022г.

№ п/п	Группы дебиторской задолженности	Сумма, леев	
		на 01.01.2022	на 31.12.2022
1.	Коммерческая дебиторская задолженность	28 493	2 563 331
2.	Текущие авансы выданные	256	62 309
3.	Дебиторская задолженность бюджета	12 557	182 979
4.	Дебиторская задолженность персонала	1 645	590
5.	Прочая дебиторская задолженность	50	0
ИТОГО		43 001	2 809 209

6. Запасы

6.1. Информация по запасам за 2022 г., в контексте положений НСБУ "Запасы", представлена в таблице 6.1.

Таблица 6.1.

Информация по запасам за 2022г.

№	Наименование показателей	Сумма, лей
1.	Стоимость поступивших запасов в отчетном периоде, в том числе:	1 423 107
	Материалы	555 114
	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	712 432
	Продукция	-
	Товары	155 561
2.	Стоимость выбывших запасов в отчетном периоде, в том числе:	1 227 535
	Материалы	542 126
	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	543 453
	Продукция	-
	Товары	157 015
3.	Балансовая стоимость запасов на 31.12.2022, в том числе:	331 466
	Материалы	50 552
	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	279 639
	Продукция	-
	Товары	1 275

7. Собственный капитал

- Уставный капитал составляет – 5 400 леев.
- Неоплаченный капитал – 5 400 леев.
- Уставные резервы – 958 леев.
- Прочие элементы собственного капитала – 2 202 708 леев.
- Непокрытый убыток прошлых лет – 2 478 075 леев.
- Отражена поправка убытков прошлых лет – 0 леев.
- Отражен прибыль (убыток) отчетного периода – 4 322 389 лей.

8. Обязательства

8.1. Балансовая стоимость каждой группы обязательств на начало и на конец отчетного периода, в том числе текущая доля долгосрочных обязательств, представлена в таблице 8.1.

8.2. В отчетном периоде не были списаны на текущие доходы обязательства с истекшим сроком исковой давности.

Информация о балансовой стоимости обязательств за 2022г.

№	Группы обязательств	Сумма, лей			
		Долгосрочные обязательства		Текущие обязательства	
		на 01.01.2022г.	на 31.12.2022г.	на 01.01.2022г.	на 31.12.2022г.
1.	Финансовые обязательства	-	-	-	-
2.	Коммерческие обязательства	-	-	156 082	709 352
3.	Получение авансы	-	-	10 668	6 662
3.	Начисленные обязательства	-	-	1 288 176	362 967
4.	Субсидии	-	-	-	-
5.	Прочие обязательства	400 073	728 110	18 766	18 228
ИТОГО		400 073	728 110	1 473 692	1 097 169

9. Доходы

9.1. В 2022 году были отражены существенные категории доходов, представленные в таблице 9.1

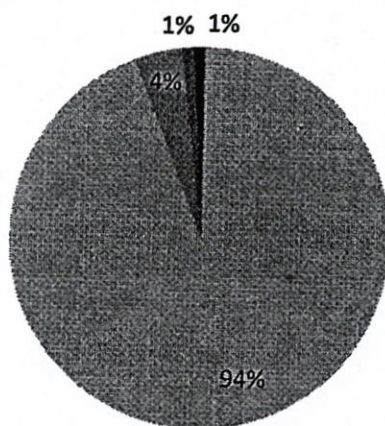
Таблица 9.1.

**Структура доходов М.П. „HOTELUL BALTI”
В динамике за период 2020-2022**

Название статей дохода	2020		2021		2022		Отклонение	
	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	2021- 2020	2022- 2021
Доходы от продаж – 611 В том числе:	726,2	83,5	1289,5	88,0	10223,3	99,99	563,3	8933,8
Проживание 611.3	474,4	54,6	974,8	66,6	9662,5	94,5	500,4	8687,7
Питание 611.3	189,5	21,8	257,3	17,5	401,6	3,9	67,8	144,3
Аренда конференц-зала 611.3	45,6	5,2	48,6	3,3	46,1	0,5	3,0	-2,5
Реализация товара 611.2	16,7	1,9	8,8	0,6	7,5	0,09	-7,9	-1,3
Аренда помещений – 611.6	112,6	12,9	154,6	10,6	105,6	1,0	42,0	-49,0
Прочие доходы - 612	31,5	3,6	19,9	1,4	1,6	0,01	-11,6	-18,3
Всего доходов	870,3	100	1464,0	100	10224,8	100	593,7	8760,8
Финансовые доходы - 622					458,7			
Чрезвычайные доходы - 623	321,6	-	-	-	-	-	-	-

Основными видами доходов в 2022 являются: проживание - 94,5%, питание - 3,9% , аренда конференц-зала -0,5% реализация товаров – 0,1%, аренда помещений -1%, не используемых в производственном процессе и прочие доходы. Удельный вес доходов, по видам деятельности указан в диаграмме 9.1.

Структура доходов



- Проживание
- Питание
- Аренда конференц-зала
- Реализация товара
- Аренда помещений
- Прочие доходы

10. Расходы

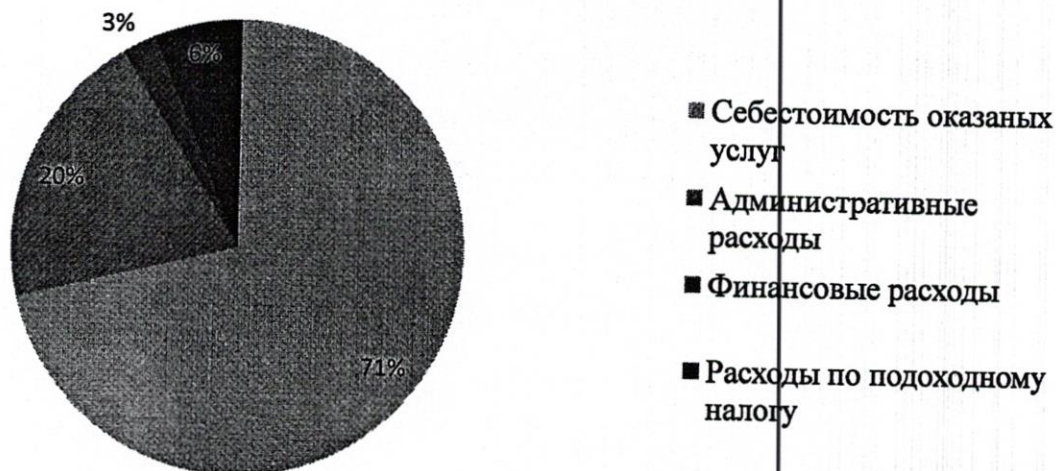
Сумма расходов в 2022 году составила 6361,2 тыс. Лей. Структура расходов в динамике за период 2020 - 2022 годы указана в таблице 10.2.

Информация о расходах понесенных М.П. „HOTELUL BALTI” в период 2020 - 2022 Таблица 10.2

Наименование статей расходов	2020		2021		2022		Отклонение	
	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	Сумма тыс. лей	%	2021-2020	2022-2021
1. Оплата труда	1078,4	54,5	1040,6	48,0	2040,4	32,1	-37,8	999,8
2. Взносы на соц.страхование и страховые взносы на мед.страхование.	246,4	12,4	249,7	11,5	490,0	7,7	3,3	240,3
3. Амортизация основных средств	71,2	3,6	71,0	3,3	418,4	6,6	-0,2	347,4
4. Материалы и МБП	205,3	10,4	279,2	12,9	1332,1	20,9	73,9	1052,9
5. Больничные	1,4	0,1	8,3	0,4	7,1	0,1	6,9	-1,2
6. Налоги	60,4	3,0	76,4	3,5	662,3	10,4	16,0	585,9
7. Коммунальные услуги в том числе:	288,1	14,5	323,5	14,9	1239,6	19,5	35,4	916,1
- Электроэнергия	177,5	9,0	206,5	9,5	741,2	11,6	29,0	534,7
- Теплоэнергия	30,0	1,5	95,4	4,4	376,8	5,9	65,4	281,4
- Услуги связи	19,5	1,0	13,9	0,6	38,9	0,6	-5,6	25,0
- Вода и канализация	9,0	0,5	7,7	0,4	48,8	0,8	-1,3	41,1
- Прочие	52,1	2,5	0	0,0	33,9	0,6	-52,1	33,9
8. Прочие расходы	29,3	1,5	120,9	5,5	171,7	2,7	91,6	50,8
Итого расходы	1980,5	100	2169,6	100	6361,2	100	189,1	4191,6

Основными статьями затрат в 2022 году являются: себестоимость оказанных услуг -71,1%, административные расходы -19,9%, финансовые расходы 2,4% и расходы по подоходному налогу 6,3%. Структура расходов за 2022 год по статья затрат показана в рисунке 10.2.

Структура расходов по статьям затрат



Средняя численность персонала за отчетный период – 30 человек, в том числе:

- административный персонал – 4 человек;
- рабочие – 26 человек.

Общая сумма оплата труда составила 1890,7 тыс. леев, из которых:

- административный персонал – 717,3 тыс. леев;
- рабочие – 1173,4 тыс. леев.

Таблица 10.3

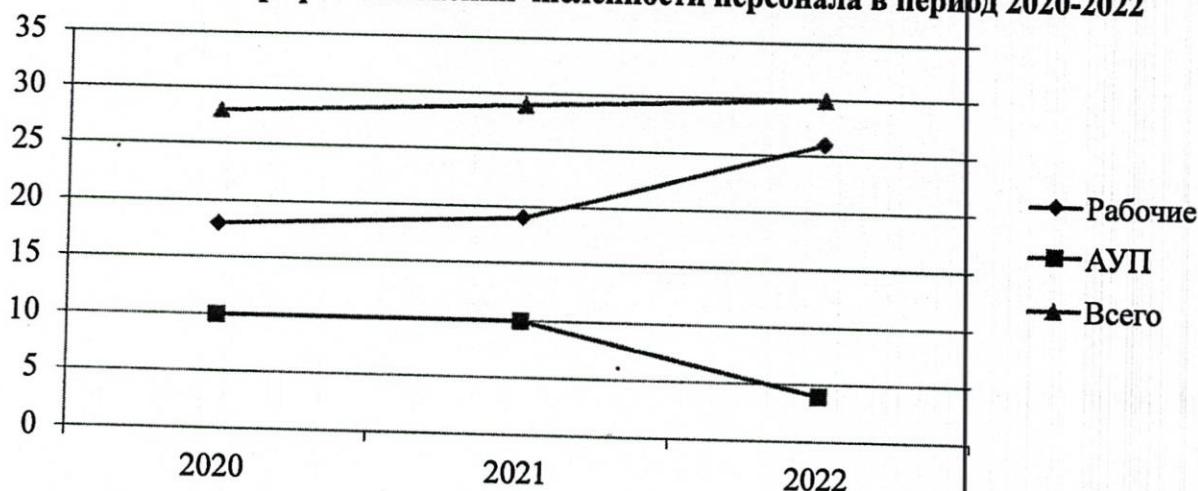
**Информация о среднесписочном количестве сотрудников и ФЗП
М.П. „HOTELUL BALTI” в период 2020-2022 г.**

Год Показатель	2020	2021	2022	Отклонение 2021-2020	Отклонение 2022-2021
Среднесписочная численность работников, ед.	28	29	30	+1	+1
Зарплатный фонд, тыс. леев	1078,4	1040,6	1890,7	-37,8	+850,1
Расходы, связанные с оплатой труда, тыс. леев /%	263,8	249,7	453,8	-14,1	+204,1
Среднемесячная заработная плата, леев	3210	3613	6060	+403,0	+2447,0

В 2022 году средняя заработная плата по предприятию составила 6060,0 лей.

Рисунок 10.3

График изменения численности персонала в период 2020-2022



В 2022 предприятие отразило прибыль в сумме 4322,4 тыс.лей , таблица 10.4.

Таблица 10.4

Информация о финансово-экономических показателях деятельности
М.П. „HOTELUL BALTI” в период 2020-2022 г.

Тыс. леев

№ п/п	Название и содержание показателя	Год 2020	Год 2021	Год 2022	Отклонение 2021-2020, +/-	Отклонение 2022-2021, +/-
1.	Доходы от продаж (611)	838,8	1444,2	10223,2	+605,4	+8779,0
2.	Себестоимость продаж (711)	1367,7	1252,0	4524,8	-115,7	+3272,8
3.	Валовая прибыль (валовой убыток)	(528,9)	192,2	5698,4	+721,1	5506,2
4.	Прочие операционные доходы (612)	31,5	19,9	1,5	-11,6	-18,4
5.	Расходы на реализацию (712)					
6.	Административные расходы (713)	612,8	915,6	1264,4	+302,8	+348,8
7.	Другие расходы операционной деятельности (714)		2,1	14,8	+2,1	+12,7
8.	Результат от операционной деятельности: прибыль (убыток)	(1110,2)	(705,6)	4420,7	+404,6	+5126,3
9.	Результат от прочих видов деятельности: прибыль (убыток)	321,6	-	305,6	-321,6	+305,6
10.	Прибыль убыток до налогообложения	(788,6)	(705,6)	4726,3	+83,0	+5431,9
11.	Расходы на подоходный налог (731)	-	-	403,9	-	+403,9
12.	Чистая прибыль (убыток)	(788,6)	(705,6)	4322,4	+83,0	+5028,0

Ревизионная комиссия пришла к выводу, что в период 2022 год предприятие функционировало в полном объеме, на конец 2022 показало прибыль в размере 4322,4 тыс. лей. Погасило долг по заработной плате перед персоналом за 2021 в размере 1288,2 тыс. лей

Были сданы все налоговые отчеты своевременно.

Долгов перед бюджетом разных уровней, на конец года, не образовалось. Это можно отнести к качественному менеджменту предприятия.

Комиссия:

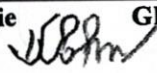
- Зубрий Алина
- Павинская Ольга
- Желавская Надежда

Handwritten signatures of the commission members, corresponding to the list provided. The signatures are written in black ink and are somewhat stylized.

RAPORT

cu privire la activitatea Consiliului de administrație al Întreprinderii Municipale „Hotel Bălți” pentru anul 2022

Președintele Consiliului de Administrație (N.P.)	Membrii Consiliului de Administrație (N.P.)	Numărul și data documentului privind desemnarea în consiliu/ reprezentant al unității administrativ-teritoriale	Nr. ședințelor Consiliului de administrație, nr. întrebărilor pe ordinea de zi	Principalele întrebări examinate
Țurcan Ghiulnara	1.Guțalova Inna 2.Gurscaia Natalia		10 ședință desfășurată -Proces verbal nr.1 din 20.06.2022; -Proces verbal nr.2 din 27.06.2022; -Proces verbal nr.3 din 20.07.2022; -Proces verbal nr.4 din 04.08.2022; -Proces-verbal nr.5 din 09.08.2022; -Proces verbal nr.6 din 20.09.2022; -Proces-verbal nr.7,din -Proces verbal nr.8 din 14.12.2022; -Proces verbal nr.9 din 27.12.2022; -Proces verbal nr.10 din 28.12.2022	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aprobarea devizului de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 al Î.M. "Hotel Bălți". 2. Aprobarea statelor de personal și fondului de salarizare pentru anul 2022 al Î.M. "Hotel Bălți". 3. Aprobarea darea de seamă CA a.2021; 4. Aprobarea darea de seamă CC a.2021; 5. Aprobarea darea de seamă Î.M., "Hotel bălți" a.2021; 6. Închiriere proprietății; 7. Cu privire la transferarea chiriași; 8. Aprobarea planul de achiziționarea bunurile și serviciile a.2022; 9. Aprobarea darea de seamă tr.1 a.2022; 10. Dezolvarea saitului Î.M., "Hotel Bălți"; 11. Casarea bunurilor uzate , raportate la mijloace fixă; 12. Aprobarea devizul de venituri și cheltuieli a.2023;
				<ol style="list-style-type: none"> 13. Aprobarea organigrama , statele de personal pentru a.2023; 14. Aprobarea Fondul de remunerarea muncii a.2023; 15. Aprobarea regulamentul privind sporului pentru vechimea de muncă; 16. Aprobarea % vechimea in muncă administratorului.

Președintele Consiliului de Administrație  Ghiulnara Țurcan

PRIMĂRIA m. Bălți
ÎM HOTELUL „BĂLȚI”

Str. M. Sadovenu, 1, MD-3100
mun. Bălți, tel. 0(231)6-13-66,
0 (231)6-12-19

IBAN MD89ML000000002251421397
BC „Moldindconbank” SA f. Bălți
c/b MOLDMD2x321
Codul Fiscal 1002602004012



ПРИМАРИЯ мун. Бэлць
МП Гостиница «БЭЛЦЬ»

ул. М.Садовяну, 1, MD-3100,
мун. Бэлць, тел. 0(231) 6-13-66,
0(231) 6-12-19

IBAN MD89ML000000002251421397
BC „Moldindconbank” SA f. Bălți
c/b MOLDMD2x321
Фискальный код 1002602004012

Coordonat:



Coordonator I.M., „Hotel Bălți”

Octeliana Panceiuc

2023 r.

Aprobat:

Președintele Consiliul Administrativ

Giulnara Țurcan

Proces-verbal ședinței Consiliul administrativ № 27

din „ ” 2023 r.

Venituri și cheltuieli pe I.M., „Hotel BĂLȚI” a. 2023

Pentru anul 2023, venituri și cheltuieli în valoare de **7366,0** mii lei.

Veniturile :

- Din activitatea principală – **6956,0** mii lei (cazare, închiriere săli de conferințe, depozit de bagaje, indemnizație comercială din mărfurile vândute, spălătorie, călătorie);
- Din activități suplimentare – **10,0** mii lei (desfășurarea concursurilor de achiziții publice);
- Din închirierea spațiilor neutilizate în procesul de producție - **400,00** mii lei (contracte de închiriere de 327,2 metri pătrați).

Cheltuielile:

- Fond de remunerarea muncii - **3604,0** mii lei (fond de salarizare 2906,4 mii lei; contribuții la fondul de asigurări sociale 24%- 697,5 mii lei). Față de 2022, a crescut cu 12%, conform HG nr.142 din 09.03.2022, privind salariul minim garantat în sectorul real de 3500,00 lei);
- Amortizarea mijloacelor fixe, conform politicii contabile a companiei - **152,0** mii lei;
- Plata serviciilor comunale - **1650,0** mii lei (datorită creșterii costului tuturor serviciilor);
- Materii prime și materiale pentru procesul de producție - **1110,0** mii lei
- Alte cheltuieli – **590,0** mii lei (întreținerea camerelor și holurilor de hotel, conform devizului de cost, achiziție OMSD);
- Impozite și taxe – **260,0** mii lei (ca urmare a creșterii veniturilor din servicii prestate cu 2%, majorării impozitului pe bunuri imobiliare).