

**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**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	497	(125)	-	-	(62)	-	-	-	497	(187)	
	5110	за 2014г.	497	(62)	-	-	(63)	-	-	-	497	(125)	
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2015г.	497	(125)	-	-	(62)	-	-	-	497	(187)	
	5111	за 2014г.	497	(62)	-	-	(63)	-	-	-	497	(125)	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**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
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2015г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2015г.	-	390	-	(390)	-
	5250	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбуки hp ProBook 470 G2 <G6W55EA#ACB> 15.4210UJL/611T/DVD-RW/R5M255/WIFI/Bluetooth/Pro/17.3"/2.86 кг	5241	за 2015г.	-	45	-	(45)	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2015г.	-	51	-	(51)	-
	5252	за 2014г.	-	-	-	-	-
Сервер баз данных SQL	5243	за 2015г.	-	132	-	(132)	-
	5253	за 2014г.	-	-	-	-	-
Сетевое Дисковое хранилище Synology	5244	за 2015г.	-	162	-	(162)	-
	5254	за 2014г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	5 819 670	(182 536)	1 294 801	(854 096)	(88 322)	-	(298 211)	6 260 375	(392 425)	
	5311	за 2014г.	5 264 167	(6 273)	903 855	(348 352)	(5 551)	-	(181 814)	5 819 670	(182 536)	
в том числе:												
Долгосрочные финансовые вложения	5302	за 2015г.	4 903 096	(182 536)	916 044	(193 890)	(88 322)	-	(298 211)	5 625 250	(392 425)	
	5312	за 2014г.	4 969 875	(1 454)	-	(66 779)	(742)	-	(181 814)	4 903 096	(182 536)	
Предоставленные займы (долгосрочные)	5303	за 2015г.	916 574	-	378 757	(660 206)	-	-	-	635 125	-	
	5313	за 2014г.	294 292	(4 809)	903 855	(281 573)	(4 809)	-	-	916 574	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	165 435	-	313 396	(244 408)	-	-	(58 695)	234 423	(58 695)	
	5315	за 2014г.	349 328	(3 215)	294 811	(478 704)	(3 215)	-	-	165 435	-	
в том числе:												
Долговые ценные бумаги (краткосрочные) (векселя)	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2014г.	328 155	-	-	(328 155)	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы (краткосрочные)	5307	за 2015г.	165 435	-	313 396	(244 408)	-	-	(58 695)	234 423	(58 695)	
	5317	за 2014г.	21 173	(3 215)	294 811	(150 549)	(3 215)	-	-	165 435	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	5 985 105	(182 536)	1 608 167	(1 098 504)	(88 322)	-	(356 906)	6 494 796	(451 120)	
	5310	за 2014г.	5 613 495	(9 488)	1 198 666	(827 056)	(8 766)	-	(181 814)	5 985 105	(182 536)	

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**4.2. Запасы в запоре**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Напиче 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание на счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва	создание резерва сомнительных долгов	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	431 674	(32 058)	222 226	-	(348 024)	-	(32 058)	-	-	305 876	-
	5521	за 2014 г.	995 699	-	146 676	-	(710 701)	-	-	-	(32 058)	431 674	(32 058)
в том числе:													
Прочая	5504	за 2015 г.	431 674	(32 058)	222 226	-	(348 024)	-	(32 058)	-	-	305 876	-
	5524	за 2014 г.	995 699	-	146 676	-	(710 701)	-	-	-	(32 058)	431 674	(32 058)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	1 462 533	(20 174)	2 278 341	-	(2 482 262)	-	(18 827)	(146)	(10 873)	1 258 612	(12 074)
	5530	за 2014 г.	1 415 697	(6 595)	2 650 683	-	(2 603 847)	-	(7 582)	-	(21 161)	1 462 533	(20 174)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	123 676	(2 049)	1 188 815	-	(1 252 847)	-	(719)	(146)	(9 746)	59 644	(10 930)
	5531	за 2014 г.	54 792	(10)	1 485 746	-	(1 416 862)	-	-	-	(2 039)	123 676	(2 049)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	6 461	(19)	26 871	-	(31 737)	-	(2)	-	-	1 695	(17)
	5532	за 2014 г.	6 963	(19)	21 267	-	(21 789)	-	-	-	-	5 461	(19)
Прочая	5513	за 2015 г.	1 332 396	(18 106)	1 062 555	-	(1 197 578)	-	(18 106)	-	(1 127)	1 197 273	(1 127)
	5533	за 2014 г.	1 353 942	(6 566)	1 143 670	-	(1 165 216)	-	(7 582)	-	(19 122)	1 332 396	(18 106)
	5500	за 2015 г.	1 894 207	(52 232)	2 500 567	-	(2 830 286)	-	(50 885)	(146)	(10 873)	1 564 488	(12 074)
Итого	5520	за 2014 г.	2 411 396	(6 595)	2 797 359	-	(3 314 548)	-	(7 582)	-	(53 219)	1 894 207	(52 232)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	2 651 953	274 825	-	-	-	-	-	2 926 778	
	5571	за 2014г.	2 377 128	274 825	-	-	-	-	-	2 651 953	
в том числе											
кредиторы	5552	за 2015г.	2 651 953	274 825	-	-	-	-	-	2 926 778	
	5572	за 2014г.	2 377 128	274 825	-	-	-	-	-	2 651 953	
заемщики	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	65 410	2 445 278	-	(2 383 416)	(38)	-	X	127 274	
	5580	за 2014г.	282 903	2 241 114	-	(2 458 664)	(40)	-	-	65 410	
в том числе											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	34 006	112 064	-	(140 583)	-	-	-	5 487	
	5581	за 2014г.	11 567	113 967	-	(91 528)	-	-	-	34 006	
авансы полученные	5562	за 2015г.	223	43 259	-	(43 273)	(38)	-	-	211	
	5582	за 2014г.	540	232	-	(606)	(40)	-	-	223	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	5 715	68 616	-	(65 362)	-	-	-	8 969	
	5583	за 2014г.	15 916	58 510	-	(68 711)	-	-	-	5 715	
кредиторы	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
заемщики	5565	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2015г.	25 466	2 221 339	-	(2 134 196)	-	-	-	112 607	
	5586	за 2014г.	254 880	2 058 405	-	(2 297 819)	-	-	-	25 466	
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2015г.	2 717 363	2 720 103	-	(2 383 416)	(38)	X	X	3 054 062	
Итого	5570	за 2014г.	2 660 031	2 515 939	-	(2 458 664)	(40)	X	X	2 717 363	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

### 6. Затраты на производство (р. коды на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	1 956	69 163
Расходы на оплату труда	5620	69 689	39 265
Отчисления на социальные нужды	5630	13 029	8 563
Амортизация	5640	1 269	1 819
Прочие затраты	5650	92 237	26 662
Итого по элементам	5660	178 180	145 472
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	178 180	145 472

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

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	83	3 494	2 849	-	727
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

# 8. Обес чения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



## 9. Общие (дополнительные) пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год

### 1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование	Открытое акционерное общество Внешнеэкономическое акционерное общество по туризму и инвестициям «Интурист»
Сокращенное наименование	ОАО ВАО «Интурист»
Адрес местонахождения	129366 г. Москва, Проспект Мира, д. 150
Почтовый адрес	129366 г. Москва, Проспект Мира, д. 150
Дата и номер свидетельства о государственной регистрации в МРП	Свидетельство МРП № 008.033 от 20 июля 1993 г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700058308
Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе Уведомление о постановке на учет ЮЛ в налоговом органе в качестве крупнейшего налогоплательщика	Свидетельство о постановке на налоговый учет от 11 августа 2006 г.  Уведомление о постановке на учет ЮЛ в налоговом органе от 22 ноября 2010 года
ИНН/КПП	77030016416/771701001/774850001
Президент	Кола Лука – с 12.12.2014 по 04.03.2015 Сиротин Владимир – с 05.03.2015 по 03.04.2015 Павлов Дмитрий Михайлович – с 01.06.2015 по н.в.
Главный бухгалтер	Скопинцева Лариса Валентиновна – с 09.01.2014 по н.в.
Основные виды деятельности, осуществляемые в проверяемом периоде (в соответствии с кодами ОКПО и виды деятельности, осуществляемые в проверяемом периоде)	Туристическая деятельность
Информация об обособленных подразделениях и Филиалах.	Обособленных подразделений нет

Открытое акционерное общество Внешнеэкономическое акционерное общество по туризму и инвестициям «Интурист» зарегистрировано 20 июля 1993 г. Свидетельство о государственной регистрации № 008.033.

Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ сведений о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. от 24 июля 2002 г. ОГРН 1027700058308.

Свидетельство о постановке на налоговый учет от 11 августа 2006 г. ИНН/КПП 77030016416/771701001/774850001.

Свидетельство о регистрации изменений, вносимых в учредительные документы, от 11 августа 2006 г. ОГРН 2067755787658.

Информационное письмо об учете с Статрегистре Росстата от 01.09.2006 г. № 1-17-26/746293.

*Среднесписочная численность сотрудников составила 19 человек.*

*Фонд оплаты труда в 2015 году - 69 689 тыс. руб.*

*Начисление заработной платы проводится, согласно штатного расписания и действующим Положением об оплате труда работников.*

## **2. Сведения об аффилированных и связанных сторонах:**

Информация об аффилированных лицах ОАО ВАО «Интурист», подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Информация расположена на сайте Интерфакс. Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1522>

## **3. Органы управление Общества**

### **СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА**

- 3.1. Управление в Обществе осуществляется через органы управления Общества.
- 3.2. Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров, Правление (коллегиальный исполнительный орган Общества) и Президент (единоличный исполнительный орган Общества).
- 3.3. В Обществе могут создаваться дополнительные внутренние структурные образования (в том числе советы, комитеты, комиссии) при соответствующем органе управления Общества.

### **Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

#### **Состав совета директоров эмитента**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
Увакин Владимир Михайлович	1975
Гладун Михаил Михайлович	1973
Каменский Андрей Михайлович	1972
Витчак Елена Леонидовна	1971
Моносов Леонид Анатольевич (председатель)	1958
Гурьев Алексей Игоревич	1976
Мадатова Кристина Артуровна	1989

#### **Едиличный исполнительный орган эмитента**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
Павлов Дмитрий Михайлович	1976

#### **Состав коллегиального исполнительного органа эмитента**

<b>ФИО</b>	<b>Год рождения</b>
Павлов Дмитрий Михайлович (председатель)	1976
Мороз Николай Васильевич	1968
Сидоров Олег Борисович	1970
Парагульгов Якуб Османович	1983
Кола Лука	1966

### **Вознаграждение управляющего персонала за 2015 год:**

<b>ФИО</b>	<b>Вознаграждение за 2015 г., тыс. руб.</b>
Кола Лука	907

Сиротин Владимир	1 899
Павлов Дмитрий Михайлович	6 940

Помимо вышеперечисленных, выплат вознаграждений управляющему персоналу не выплачивалось.

Организация подлежит обязательному аудиту т.к. подпадает под критерии, установленные ст. 5 ФЗ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г. Отчетность составлена в валюте РФ. В соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета, ОАО ВАО "Интурист" исходит из осуществления непрерывной деятельности с последовательным применением учетной политики, сформированной на основе следующих основных допущений,

- допущение имущественной обособленности предприятия;
- допущение непрерывной деятельности предприятия;
- допущение последовательности принятой учетной политики;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В Обществе отсутствует информация о событиях после отчетной даты, требующая отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО ВАО «Интурист» составлена в соответствии с Российскими правилами составления отчетности.

#### **4. Основные элементы учетной политики предприятия.**

##### **4.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

4.1.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением, состоящей из центральной бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером.

4.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

4.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

4.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и др. издания учитываются в составе МПЗ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

4.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

4.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости без применения счетов 15 и 16.

4.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов на оплату труда.

4.1.8. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года, ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности, прочих обязательств - ежегодно.

##### **4.2 Учетная политика для целей налогового учета.**

4.2.1. Предприятие определяет налоговую базу НДС по отгрузке.

4.2.2. При наличии в обществе операций, освобождаемых от НДС, применяется абз.9 п.4 ст. 170 НК РФ, по которому налогоплательщик имеет право не применять раздельный учет налога, если в периоде, в котором доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не

подлежат обложению НДС, не превышает 5% общей величины совокупных расходов на производство (основание – п.4 ст.170 НК РФ) (Приложение к УП пример расчета 5-ти % барьера). В случае превышения 5% барьера Общество распределяет входной НДС по общехозяйственным операциям (26 счет учета) на НДС, относящийся к облагаемому НДС доходу и не облагаемому. Процент распределения доли НДС рассчитывается при заполнении формы расчета (Приложение к УП). После определения доли входящий НДС (счет 19) от общехозяйственных расходов Общества распределяется в зависимости от процента на принимаемый к вычету и включаемый в стоимость продукции (товаров, работ, услуг).

**4.2.3.** Доходы признаются в момент оказания услуг, реализации товаров.

**4.2.4.** Расходы признаются в том периоде, в котором они были совершены.

**4.2.5.** Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1

**4.2.6.** По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

**4.2.7.** Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и др. издания учитываются в составе МПЗ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

**4.2.8.** Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивается по средней.

**4.2.9.** Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

**4.2.10.** Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

## **5. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.**

**5.1** Основными видами деятельности ОАО ВАО "Интурист" в 2015 году являлось получение дохода от:

<b>Вид дохода</b>	<b>Тыс. руб.</b>	<b>Доля от общего объема выручки (%)</b>
Выручка от услуг по продаже номерного фонда	146 067	66
Выручка от прочих услуг	45 247	21
Выручка от услуг по использованию Товарных знаков и субаренды	29 220	13

В соответствии с учетной политикой на 2015 год выручка за 2015 год по всем деятельности составила **220 534 тыс. руб.** (без учета НДС).

По видам деятельности (операциям), облагаемым и необлагаемым налогом на добавленную стоимость обеспечивается отдельный учет затрат. Пропорция распределения входящего НДС по товарам (работам, услугам), как облагаемым, так и не облагаемым НДС, определяется исходя из стоимости оказанных услуг, операции по реализации которых подлежат налогообложению, в общей стоимости отгруженных товаров за налоговый период. Учет доходов и расходов для целей налога на прибыль ведется по методу начисления.

**5.2** Себестоимость реализованной продукции, услуг, товаров составила **92 631 тыс. руб.**, в том числе по элементам затрат:

Вид расхода	Тыс. руб.
Оплата труда	12 528
Страховые взносы	2 424
Комиссионное вознаграждение	50 488
Резервы на оплату отпусков	1 744

Валовая прибыль от продаж в 2015 году составила: **127 903 тыс. руб.**

**5.3.** Коммерческие расходов не было.

**5.4.** Управленческие расходы составили **85 549 тыс. руб.** и включают:

Вид расхода	Тыс. руб.
Оплата труда	56 638
Страховые взносы	10 605
Аренда зданий (помещений, оборудования)	5 719
Услуги связи и интернет	1 551
Расходы на юридические и консультационно-информационные услуги	1 721

По данным бухгалтерского учета прибыль от продаж за 2015 год составила **42 354 тыс. руб.**

**5.5.** Прочие доходы составили **665 583 тыс. руб.**, в том числе:

Вид дохода	Тыс. руб.
Проценты по кредитам, займам	64 274
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	200
Доходы (расходы), связанные со списанием дебиторской/кредиторской задолженности	1 298
Курсовые разницы	511 120
Доходы от операций с валютой (отклонения курса, конвертация)	297

**5.6.** Прочие расходы составили **1 098 724 тыс. руб.**, в том числе:

Вид расхода	Тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	193 520
Курсовые разницы	116 613
Проценты начисленные	275 045

За 2015 год доходы от участия в российских организациях (дивиденды) составили **2 618 тыс. руб.**, начислены проценты к получению в сумме 64 274 тыс. руб., а также начислены проценты к уплате в сумме 275 245 тыс. руб. Наиболее крупные показатели представлены в расшифровке отдельных показателей по статьям "Отчета о финансовых результатах".

Убыток до налогообложения за 2015 год составил **388 169 тыс. руб.**

После расчета налога на прибыль финансовый результат от деятельности компании за 2015 год – убыток **437 275 тыс. руб.**

## 6. Пояснения к бухгалтерской отчетности.

### 6.1 Долгосрочные активы.

Долгосрочные активы ВАО "Интурист" состоят из основных средств, нематериальных активов, долгосрочных финансовых вложений, а также прочих внеоборотных активов.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на отчетную дату составляет 13 621 тыс. руб.

В течение 2015 года у предприятия поступление основных средств составило на сумму 390 тыс. руб., выбыло основных средств в отчетном периоде на сумму 6 679 тыс. руб., в том числе начисленная амортизация 4 955 тыс. руб.

Износ по всем видам основных средств на отчетную дату составил 17 853 тыс. руб. При начислении износа использовались общие установленные нормы амортизации.

Балансовая стоимость НМА на отчетную дату составила 310 тыс. руб.

Первоначальная стоимость нематериальных активов на конец отчетного периода составляет 497 тыс. руб. За 2015 год у предприятия не было поступлений нематериальных активов. Износ по нематериальным активам на конец отчетного периода составляет 188 тыс. руб., в т. ч. износ начисленный в отчетном периоде 63 тыс. руб.

Амортизация объектов основных средств начисляется с использованием линейного способа согласно п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и отражается в бухгалтерском учете на счете 02 «Амортизация ОС».

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация НА».

Состав долгосрочных финансовых вложений отражен в балансе за вычетом резерва в размере 392 425 тыс.руб. по строке 1170 в сумме 5 867 950 тыс. руб. В собственности Общества по состоянию на 31.12.2015 г. находятся доли в уставных капиталах:

Долгосрочные финансовые вложения в РФ	1 567 497
Долгосрочные финансовые вложения за рубежом	3 665 328
Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)	635 125

В собственности Общества по состоянию на 31.12.2015 г. находятся акции ОАО «Гостиничный комплекс «Космос». Данные ценные бумаги представлены на RTS Board. Обществом не определяется текущая рыночная стоимость по указанным вложениям.

Согласно Положению о деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг, утвержденному приказом ФСФР России № 07-102/пз-н от 09.10.2007 г., ценные бумаги, включенные в Систему индикативных котировок RTS Board, не являются допущенными (обращающимися) к торгам организатора торговли на рынке ценных бумаг. Система RTS Board не является организованным (биржевым) рынком ценных бумаг. Система RTS Board - это информационная система, предназначенная для раскрытия информации об индикативных котировках по ценным бумагам, не включенным в Список ценных бумаг, допущенных к торгам РТС.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражена в сумме 305 876 тыс. руб. и представляет собой обязательства в сумме начисленных процентов к получению по

долгосрочным займам, выданным дочерним компаниям – 42 441 тыс. руб. и сумме расчетов по беспроцентным обязательствам – 263 435 тыс. руб.

## 6.2 Краткосрочные активы.

Краткосрочные финансовые вложения отражены в балансе за вычетом резерва в размере 58 695 тыс.руб. по строке 1240 в сумме 175 728 тыс. руб., в том числе:

<u>Предоставленные займы в валюте (краткосрочные)</u>	
1. ООО "Бюро путешествий "ОРИЕНТ"	1 400
2. ООО АЛТАЙ РЕЗОРТ	16 000
3. INTOURIST OTEL ISLETMECILIGI EMLAK TURIZM	58 695
4. Azzurro Italia HMG S.R.L.	99 633

Остаток денежных средств ВАО "Интурист" на конец отчетного периода составляет 73 979 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе и расчетных счетах 69 529 тыс. руб.,
- на расчетных (специальных) счетах 4 450 тыс. руб.,

При пересчете активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте к рублю, использовался официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (31.12.2015) он составил:

Доллары США - 72,8827  
Евро - 79,6972

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 1 246 538 тыс. руб. и отражена за минусом резерва в сумме 12 074 тыс. руб.

Более подробная расшифровка представлена в Пояснении № 5 к бухгалтерскому балансу.

Основными дебиторами Общества по состоянию на 31.12.2015 являются:

<b>Наименование</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
АО "БИЗНЕС-НЕДВИЖИМОСТЬ"	988
Azzurro Italia HMG S.R.L.	38 663
INTOURIST OTEL ISLETMECILIGI EMLAK TURIZM	25 901
LUNISOFT S.R.O	137 079
ООО "АЛТАЙ РЕЗОРТ"	720 398
ОАО "ГК "КОСМОС"	14 697
ОАО "УГК "КОСМОС"	34 988
ООО "Бюро путешествий "ОРИЕНТ"	258 152

Товарно-материальные запасы, в основном, состоят из запасных частей к компьютерному и множительному оборудованию, канцелярских принадлежностей, представительских и рекламных товаров, основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. на общую сумму 29 тыс. руб., а также из суммы РБП (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов» - 119 тыс. руб. Более подробная расшифровка представлена в Пояснении № 4 к бухгалтерскому балансу.

## 6.3 Долгосрочные обязательства.

Долгосрочная дебиторская задолженность ВАО "Интурист" отражена в балансе по состоянию на 31.12.15 г. на общую сумму 2 926 778 тыс. руб., в т. ч. сумма основного долга (см. таблицу) по обязательствам и проценты, со сроком уплаты более года.

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Сумма процентов	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения
Уведомление о покупке векселей ВАО 1/81 от 23.05.2013	ОАО ГК «Космос»	1 898 600	651 637	RUR	по предъявлении, но не ранее 29.03.2018
Уведомление о покупке векселя ВАО 1/275 от 17.12.2013	ОАО ГК «Космос»	300 000	76 541	RUR	по предъявлении, но не ранее 16.12.2018
		2 198 600	728 178		

#### 6.4 Краткосрочные обязательства.

К краткосрочным обязательствам относится кредиторская задолженность, отраженная в стр. 1520 бухгалтерского баланса на общую сумму на конец отчетного периода 127 274 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 5 487 тыс. руб.
- по расчетам с покупателями и заказчиками – 211 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 8 969 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 112 607 тыс. руб.

Более подробная расшифровка представлена в Пояснении № 5 к бухгалтерскому балансу.

Оценка сумм кредиторской задолженности по суммам полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса осуществлялась за вычетом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Основными кредиторами Общества по состоянию на 31.12.2015 являются:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Booking.com B.V.	2 627
ОАО "ГК "КОСМОС"	81 482
ООО "Комитет фестивалей Жизнь Городов"	8 000
ООО "РОЗА ВЕТРОВ МОСКВА"	1 416
ООО "ТА ПИЛИГРИМ"	1 783
Principe Hotel Management S.r.l.	4 625

В соответствии с законодательством в 2015 году в ОАО ВАО «Интурист» начислялся резерв по расходам на оплату отпусков в сумме. Сумма резерва на 31.12.2015 г. - 727 тыс. руб.

#### 6.5 Собственный капитал.

Собственный капитал характеризуется состоянием уставного капитала, который составляет на конец отчетного периода 6 794 478 тыс. рублей. За отчетный период изменений величины уставного капитала не было.

Уставный капитал оплачен полностью.



Акционерами ВАО "Интурист" являются:

- физические лица – 125 516 обыкновенных именных акций по цене 0,19 коп на одну акцию привилегированных акций по цене 0,50 коп за одну акцию;
- юридические лица – 35 760 280 487 обыкновенных именных акций по цене 0,19 коп за одну акцию.

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Акционерная финансовая корпорация "Система"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО АФК "Система"**

Место нахождения

**125009 Россия, г. Москва, ул. Моховая, дом 13, стр. 1**

ИНН: **7703014630**

ОГРН: **1027700003891**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **66.203**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **66.203**

Полное фирменное наименование: **г. Москва в лице Департамента городского имущества**

Сокращенное фирменное наименование: -

Место нахождения

**115054 Россия, г. Москва, ул. Бахрушина, дом 20**

ИНН: **7705031674**

ОГРН: -

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **25,036**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **25,036**

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "ГАО "Москва"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ГАО "Москва"**

Место нахождения

**107031 Россия, г. Москва, Столешников пер., дом 11**

ИНН: **7707034663**

ОГРН: **1027700020260**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.747**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.747**

## **7. Информация о движении иностранной валюты по каждому ее виду применительно к отчету о движении денежных средств, принятому организацией.**

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в Отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты (п. 19 ПБУ 23/2011, п. 8 ПБУ 3/2006). Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа (п. 18 ПБУ 23/2011)

В связи с этим организацией принято решение показывать в «Отчете о движении денежных средств» в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на соответствующие отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте - по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте. В этом случае показатели строк "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало/на конец отчетного периода", даже при наличии у организации остатков иностранной валюты совпадает с показателями строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса на начало и конце отчетного периода соответственно.

## 8. Инвентаризация имущества и обязательств

В соответствии с Приказом N 74 от 09.11.2015 г. в организации была проведена инвентаризация имущества и обязательств за 2015 год. Итоги инвентаризации оформлены Приказами N 4А от 22.01.2016 г. Данные итоги отражены в балансе за 2015 год в установленном порядке.

За отчетный период изменение величины резервного капитала не происходило и составляет 1 688 тыс. руб.

Добавочный капитал за отчетный период составляет 4 912 тыс. руб.

Чистые активы компании на отчетную дату составляют 4 616 546 тыс. руб.

## 9. Информация о связанных сторонах.

Основанием для отражения информации является ПБУ 11/2008 от 29.04.2008 года.

Уставный капитал ОАО ВАО «Интурист» составляет 6 794 478 руб. Учредителями общества являются лица, перечисленные в таблице.

- вложения в дочерние общества составляют 4 678 335 тыс. руб.

- в зависимые общества ОАО ВАО «Интурист» составляют 946 916 тыс. рублей.

Таблица. Акционеры ОАО ВАО «Интурист» и принадлежащие им доли акций

Акционеры	Доля обыкновенных акций, принадлежащая акционеру, %
ОАО АФК "Система"	66,202521
ПАО "МТС-Банк"	0,000003
ОАО "ГАО "Москва"	8,747398
Город Москва в лице Департамента городского имущества города Москвы	25,036125
ОАО СК "РОСНО"	0,013194
ОАО СК "РОСНО-МС"	0,000409
Физические лица	0,000351

Управление обществом осуществляется общим собранием акционеров, советом директоров, президентом (единоличный исполнительный орган) и правлением общества (коллегиальный исполнительный орган).

Информация о бенефициарном владельце в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 приведена в Таблице «Информация в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров» (Приложение к пояснительной записке № 1).

Сведения о дочерних и зависимых компаниях ОАО ВАО «Интурист»

Наименование компании	Доля участия, %	Сумма, руб.
AFRICA TOUR OPERATORS	92	185 555
Azzurro Italia HMG S.R.L.	100	749 563
INTOURIST LIMITED	100	78 339
LUNISOFT S.R.O	100	1 049 022
OTOK SISTEM, Хорватия	100	8 888
Principe Hotel Management S.r.l.	100	632 693
SARLEN, s.r.o.	100	140 868
SAVOY WESTEND HOTEL s.r.o.	100	26 475
ООО "АЛТАЙ РЕЗОРТ"	100	413 892
Интурист Отель Турция ООО	99	155 627
Интурист США, Инк.	100	1 250
ОАО "Интурист-Елец"	100	100
ЗАО "Интурист-Находка"	51	5
ОАО "ГК "КОСМОС"	64.12	1 236 058
		4 678 335

KORA ZAGREB	50	185 919
АЙ ТИ СИ ТРЕВЕЛ ИНВЕСТМЕНТС С.Л.	49.90	759 726
ОАО "МВКА"	25	225
ООО "Мир отдыха"	1	1 046
		946 916

Данные дочерние и зависимые общества являются самостоятельными юридическими лицами, имеющими самостоятельные балансы. Взаимоотношения головной компании и дочерних и зависимых лиц строятся на основании договорных отношений/агентские договора, договора на оказание услуг, займы.

Обороты между связанными сторонами в 2015 году.

Контрагенты Договоры Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АЛТАЙ РЕЗОРТ ООО	1 011 385 356,76		177 347 542,16	20 817 354,87	1 167 915 544,05	
Договор № 113 от 04.11.2013	6 000 000,00		6 000 000,00	12 000 000,00		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 000 000,00		6 000 000,00	12 000 000,00		
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			6 000 000,00	6 000 000,00		
60.02, Расчеты по авансам выданным	6 000 000,00			6 000 000,00		
Договор займа 018 от 15.04.2015 (срок - по требованию Апрель 2018)			5 417 260,28		5 417 260,28	
58, Финансовые вложения			5 000 000,00		5 000 000,00	
58.03, Предоставленные займы			5 000 000,00		5 000 000,00	
58.03.2, Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)			5 000 000,00		5 000 000,00	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			417 260,28		417 260,28	

76.08, Расчеты по процентам к получению		417 260,28	417 260,28
76.08.2, Расчеты по процентам к получению (долгосрочные)		417 260,28	417 260,28
Договор займа 020 от 02.07.2014 (8%, срок - по требованию Июль 2017)	9 343 232,86	719 999,96	10 063 232,82
58, Финансовые вложения	9 000 000,00		9 000 000,00
58.03, Предоставленные займы	9 000 000,00		9 000 000,00
58.03.2, Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)	9 000 000,00		9 000 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	343 232,86	719 999,96	1 063 232,82
76.08, Расчеты по процентам к получению	343 232,86	719 999,96	1 063 232,82
76.08.2, Расчеты по процентам к получению (долгосрочные)	343 232,86	719 999,96	1 063 232,82
Договор займа 040 от 10.12.2014 (12%, срок - по требованию Декабрь 2017)	10 626 104,11	17 091 984,64	27 718 088,75
58, Финансовые вложения	10 600 000,00	14 400 000,00	25 000 000,00
58.03, Предоставленные займы	10 600 000,00	14 400 000,00	25 000 000,00
58.03.2, Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)	10 600 000,00	14 400 000,00	25 000 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	26 104,11	2 691 984,64	2 718 088,75
76.08, Расчеты по процентам к получению	26 104,11	2 691 984,64	2 718 088,75
76.08.2, Расчеты по процентам к получению (долгосрочные)	26 104,11	2 691 984,64	2 718 088,75
Договор займа 050 от 30.07.2015 (8,5%, срок - по требованию Июль 2018)		138 308 997,24	138 308 997,24
58, Финансовые вложения		133 520 548,00	133 520 548,00
58.03, Предоставленные займы		133 520 548,00	133 520 548,00
58.03.2, Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)		133 520 548,00	133 520 548,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 788 449,24	4 788 449,24
76.08, Расчеты по процентам к получению		4 788 449,24	4 788 449,24
76.08.2, Расчеты по процентам к получению (долгосрочные)		4 788 449,24	4 788 449,24
Договор займа 100/162 от 23.03.09 беспроц. до 21.03.11	43 174 000,00		43 174 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	43 174 000,00		43 174 000,00
76.20, Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	43 174 000,00		43 174 000,00
76.20.1, Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	43 174 000,00		43 174 000,00
Договор займа 100/181 от 20.09.11 беспроц. до 20.09.12	50 000 000,00		50 000 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	50 000 000,00		50 000 000,00
76.20, Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	50 000 000,00		50 000 000,00
76.20.1, Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	50 000 000,00		50 000 000,00
Договор займа 100/182 от 20.09.11 беспроц. до 20.09.12	100 000 000,00		100 000 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	100 000 000,00		100 000 000,00

76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	100 000 000,00		100 000 000,00
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	100 000 000,00		100 000 000,00
Договор займа 100/271 от 21.03.07 беспроц. до 31.12.10	92 788 121,16		92 788 121,16
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	92 788 121,16		92 788 121,16
76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	92 788 121,16		92 788 121,16
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	92 788 121,16		92 788 121,16
Договор займа 100/354 от 01.06.10 беспроц. до 01.06.12	79 071 455,00		79 071 455,00
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	79 071 455,00		79 071 455,00
76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	79 071 455,00		79 071 455,00
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	79 071 455,00		79 071 455,00
Договор займа 100/406 от 19.05.08 беспроц. до 28.04.11	65 365 000,00		65 365 000,00
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	65 365 000,00		65 365 000,00
76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	65 365 000,00		65 365 000,00
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	65 365 000,00		65 365 000,00
Договор займа 100/412 от 25.06.09 беспроц. до 25.06.11	139 999 999,96		139 999 999,96
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	139 999 999,96		139 999 999,96
76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	139 999 999,96		139 999 999,96
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	139 999 999,96		139 999 999,96
Договор займа 100/47 от 02.02.10 беспроц. до 01.02.11	150 000 000,00		150 000 000,00
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	150 000 000,00		150 000 000,00
76.20. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб.	150 000 000,00		150 000 000,00
76.20.1. Расчеты по беспроцентным обязательствам в руб. - ЗАЙМЫ (краткосрочные)	150 000 000,00		150 000 000,00
Договор займа 116 от 02.12.2013 (4,5%, срок - по требованию Декабрь 2016)	16 348 702,75	1 019 445,17	17 368 147,92
58. Финансовые вложения	15 700 000,00	300 000,00	16 000 000,00
58.03. Предоставленные займы	15 700 000,00	300 000,00	16 000 000,00
58.03.2. Предоставленные займы в рублях (долгосрочные)	15 700 000,00	300 000,00	16 000 000,00
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	648 702,75	719 445,17	1 368 147,92
76.08. Расчеты по процентам к получению	648 702,75	719 445,17	1 368 147,92
76.08.2. Расчеты по процентам к получению (долгосрочные)	648 702,75	719 445,17	1 368 147,92

Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-01 АР, 4,5%)	200 000 000,00	200 000 000,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	200 000 000,00	200 000 000,00
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	200 000 000,00	200 000 000,00
Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-01 АР, 4,5%) - ПРОЦЕНТЫ	17 982 551,09	17 982 551,09
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17 982 551,09	17 982 551,09
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17 982 551,09	17 982 551,09
Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-02 АР, 4,5%)	27 433 570,65	27 433 570,65
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	27 433 570,65	27 433 570,65
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	27 433 570,65	27 433 570,65
Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-02 АР, 4,5%) - ПРОЦЕНТЫ	2 466 627,91	2 466 627,91
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 466 627,91	2 466 627,91
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 466 627,91	2 466 627,91
Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-03 АР, 4,5%)	721 150,62	721 150,62
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	721 150,62	721 150,62
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	721 150,62	721 150,62
Договор к-п векселя от 16.04.12 (0412-03 АР, 4,5%) - ПРОЦЕНТЫ	64 840,65	64 840,65
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	64 840,65	64 840,65
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	64 840,65	64 840,65
Проживание в ГК Космос	49 100,00	49 100,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	49 100,00	49 100,00
76.06, Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	49 100,00	49 100,00
76.06.1, Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	24 550,00	24 550,00
76.06.2, Расчеты по авансам полученным	24 550,00	24 550,00
Счет № 1696 от 28.08.2015 г. (проживание Макеевой, Антроповой_стратсессия АР)	50 560,00	50 560,00
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	50 560,00	50 560,00
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	50 560,00	50 560,00
Счет № 1725 от 13.09.2015 г. (Стратсессия Алтай Резорт 2015 г.)	8 399 307,80	8 399 307,80
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 399 307,80	8 399 307,80
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 399 307,80	8 399 307,80
Счет № 1807 от 12.08.2015 г. (проживание Талзшов)	10 000,00	10 000,00
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 000,00	10 000,00
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 000,00	10 000,00
Счет № 1837 от 21.10.2015 г. (проживание Павлов, Цимайло)	41 600,00	41 600,00

60. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 600,00	41 600,00		
60.01. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 600,00	41 600,00		
Счет № 1839 от 22.10.2015 г. (проживание Гутнов)	53 800,00	53 800,00		
60. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53 800,00	53 800,00		
60.01. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53 800,00	53 800,00		
Счет № 1845 от 27.10.2015 г. (трансфер Мороз)	14 000,00	14 000,00		
60. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 000,00	14 000,00		
60.01. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 000,00	14 000,00		
Счет № 1850 от 28.10.2015 г. (проживание Фролова)		27 500,00		27 500,00
60. Расчеты с поставщиками и подрядчиками		27 500,00		27 500,00
60.01. Расчеты с поставщиками и подрядчиками		27 500,00		27 500,00
Услуги проживания	167 780,00	167 780,00		
60. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	167 780,00	167 780,00		
60.01. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	167 780,00	167 780,00		

<b>Итого</b>	<b>1 011 385 356,76</b>	<b>177 347 542,16</b>	<b>20 817 354,87</b>	<b>1 167 915 544,05</b>
--------------	-------------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет, Наименование счета						
КОСМОС ГК ОАО		2 550 116 345,28	1 361 589 620,78	1 805 110 299,65		2 993 637 024,15
Агентский Договор 001/12-2894 от 01.01.2015 (агентское вознаграждение)			171 416 418,03	156 719 765,14	14 696 652,89	
62. Расчеты с покупателями и заказчиками			171 416 418,03	156 719 765,14	14 696 652,89	
62.01. Расчеты с покупателями и заказчиками			171 416 418,03	156 719 765,14	14 696 652,89	
Агентский Договор 12-1713 от 28.12.2012 (агентское вознаграждение)	87 239 608,01			87 239 608,01		
62. Расчеты с покупателями и заказчиками	87 239 608,01			87 239 608,01		
62.01. Расчеты с покупателями и заказчиками	87 239 608,01			87 239 608,01		
Агентский Договор № 12-1713 от 28.12.12 г.	8 049 024,31			8 049 024,31		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 049 024,31			8 049 024,31		
76.09. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 049 024,31			8 049 024,31		
Агентский Договор № 5-1855 от 12.04.13 г. (мероприятия)_декабрь 2014		132 528,00	132 528,00			
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		132 528,00	132 528,00			
76.09. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		132 528,00	132 528,00			
Агентский Договор №001/12-2894 от 01.01.15 г			1 058 134 977,84	1 139 617 297,45		81 482 319,61
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			1 058 134 977,84	1 139 617 297,45		81 482 319,61
76.09. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами			1 058 134 977,84	1 139 617 297,45		81 482 319,61
Агентский Договор №001/12-2894 от 01.01.15 г. (ТРЭВЕЛ ЛАЙН ПРО)			31 808 892,50	31 808 892,50		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			31 808 892,50	31 808 892,50		
76.09. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами			31 808 892,50	31 808 892,50		
Агентский Договор №5-1855 от 12.04.13 г. (мероприятия)_август 2015			856 900,00	856 900,00		

76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		856 900,00	856 900,00	
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		856 900,00	856 900,00	
Агентский Договор №5-1855 от 12.04.13 г. (мероприятия)_январь 2015		997 300,00	997 300,00	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		997 300,00	997 300,00	
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		997 300,00	997 300,00	
Вознаграждение 5-1855 от 12.03.2013		222 504,00	222 504,00	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		222 504,00	222 504,00	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками		222 504,00	222 504,00	
Договор 008 от 31.12.2013 (Товарный знак № 390162)	4 720 000,00	1 416 000,00	6 136 000,00	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	4 720 000,00	1 416 000,00	6 136 000,00	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	4 720 000,00	1 416 000,00	6 136 000,00	
Договор 009 от 31.12.2013 (Товарный знак № 155349)	2 360 000,00	38 940 000,00	41 300 000,00	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	2 360 000,00	38 940 000,00	41 300 000,00	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	2 360 000,00	31 152 000,00	33 512 000,00	
62.02, Расчеты по авансам полученным		7 788 000,00	7 788 000,00	
Договор 5-2397 от 01.03.2014 (аренда склад, 22,6 м2)	16 950,00	16 950,00	33 900,00	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 950,00	16 950,00	33 900,00	
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		16 950,00	16 950,00	
60.02, Расчеты по авансам выданным	16 950,00		16 950,00	
Договор 5-2817 (041) от 27.11.2014 (аренда офис, 218,8 м2)		1 378 440,00	1 378 440,00	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 378 440,00	1 378 440,00	
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		787 680,00	787 680,00	
60.02, Расчеты по авансам выданным		590 760,00	590 760,00	
Договор 5-2817 (041) от 27.11.2014 (аренда офис, 88,7 м2)		319 320,00	319 320,00	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		319 320,00	319 320,00	
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		159 660,00	159 660,00	
60.02, Расчеты по авансам выданным		159 660,00	159 660,00	
Договор 5-2891 от 01.02.2015 (аренда склад, 22,6 м2)		447 480,00	447 480,00	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		447 480,00	447 480,00	
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		223 740,00	223 740,00	
60.02, Расчеты по авансам выданным		223 740,00	223 740,00	
Договор 5-3182 от 01.07.2015 (аренда 413,2 м2; уборка)		4 168 020,00	3 815 320,00	352 700,00
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		4 168 020,00	3 815 320,00	352 700,00
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 073 280,00	2 073 280,00	
60.02, Расчеты по авансам выданным		2 094 740,00	1 742 040,00	352 700,00
Договор № 002/12-2895 от 01.01.2015 г. (вознагр.за прием нал.ден.средств)		5 145 887,86	5 571 931,80	426 043,94
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 145 887,86	5 571 931,80	426 043,94
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 145 887,86	5 571 931,80	426 043,94
Договор № 12-1711 от 28.12.2012 (вознагр.за прием нал.ден.средств)	416 386,05	416 386,05		



60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	416 386,05	416 386,05				
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	416 386,05	416 386,05				
Договор № РОП-1/15/246 возмездного оказания услуг для корпоративных клиентов от 25.09.2015 г.		50 000,00	50 000,00			
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		50 000,00	50 000,00			
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками		50 000,00	50 000,00			
Договор займа 049 от 30.07.2015 (8,5%, срок по требованию)		45 219 649,31	45 219 649,31			
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		45 219 649,31	45 219 649,31			
67.03, Долгосрочные займы		45 000 000,00	45 000 000,00			
67.04, Проценты по долгосрочным займам		219 649,31	219 649,31			
67.04.2, Проценты долгосрочные		219 649,31	219 649,31			
Договор заказ № 100068258 от 20.01.2015 г.		74 925,00	74 925,00			
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		74 925,00	74 925,00			
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		74 925,00	74 925,00			
Договор заказ № 100070636 от 09.06.2015 г.		80 025,00	80 025,00			
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		80 025,00	80 025,00			
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		80 025,00	80 025,00			
Счет 144 от 09.09.2015		86 000,00	86 000,00			
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		86 000,00	86 000,00			
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками		86 000,00	86 000,00			
Счет 145 от 09.09.2015		261 017,19	261 017,19			
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		261 017,19	261 017,19			
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками		261 017,19	261 017,19			
Уведомление о покупке векселей ВАО 1/81 от 23.05.2013	2 312 911 917,64		237 324 999,92		2 550 236 917,56	
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	2 312 911 917,64		237 324 999,92		2 550 236 917,56	
67.05, Долгосрочные займы (обеспеченные векселями)	1 898 600 000,00				1 898 600 000,00	
67.06, Проценты по долгосрочным займам (обеспеченные векселями)	414 311 917,64		237 324 999,92		651 636 917,56	
Уведомление о покупке векселя ВАО 1/275 от 17.12.2013	339 041 095,91		37 500 000,02		376 541 095,93	
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	339 041 095,91		37 500 000,02		376 541 095,93	
67.05, Долгосрочные займы (обеспеченные векселями)	300 000 000,00				300 000 000,00	
67.06, Проценты по долгосрочным займам (обеспеченные векселями)	39 041 095,91		37 500 000,02		76 541 095,93	
<b>Итого</b>	<b>2 550 116 345,28</b>	<b>1 361 589 620,78</b>	<b>1 805 110 299,65</b>		<b>2 993 637 024,15</b>	
Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет		Дебет		Дебет	
Счет. Наименование счета	Кредит		Кредит		Кредит	
AFRICA TOUR OPERATORS	85 341 920,51		274 667 779,93	360 009 700,44		
Договор займа 01-07/10 от 19.07.2010 (11%, срок - 31.12.2015)	37 105 255,85		34 552 823,78	71 658 079,63		
58, Финансовые вложения	11 814 264,00		3 565 989,00	15 380 253,00		
58.03, Предоставленные займы	11 814 264,00		3 565 989,00	15 380 253,00		
58.03.3, Предоставленные займы в валюте (краткосрочные)	11 814 264,00		3 565 989,00	15 380 253,00		
USD	11 814 264,00		3 565 989,00	15 380 253,00		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 290 991,85		30 986 834,78	56 277 826,63		
76.28, Расчеты по процентам к	25 290 991,85		30 986 834,78	56 277 826,63		

получению (в валюте)

76.28.1, Расчеты по процентам к получению (в валюте) (краткосрочные)	25 290 991,85		30 986 834,78	56 277 826,63		
USD	25 290 991,85		30 986 834,78	56 277 826,63		
Договор займа 100/175 от 02.08.2011 (11%, срок - 31.12.2016)	48 236 664,66		121 760 309,00	169 996 973,66		
58, Финансовые вложения	37 362 416,39		83 204 635,64	120 567 052,03		
58.03, Предоставленные займы	37 362 416,39		83 204 635,64	120 567 052,03		
58.03.3, Предоставленные займы в валюте (краткосрочные)	37 362 416,39		11 814 264,00	49 176 680,39		
EUR	37 362 416,39		11 814 264,00	49 176 680,39		
58.03.4, Предоставленные займы в валюте (долгосрочные)			71 390 371,64	71 390 371,64		
EUR			71 390 371,64	71 390 371,64		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10 874 248,27		38 555 673,36	49 429 921,63		
76.28, Расчеты по процентам к получению (в валюте)	10 874 248,27		38 555 673,36	49 429 921,63		
76.28.1, Расчеты по процентам к получению (в валюте) (краткосрочные)	10 874 248,27		3 043 797,26	13 918 045,53		
EUR	10 874 248,27		3 043 797,26	13 918 045,53		
76.28.2, Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)			35 511 876,10	35 511 876,10		
EUR			35 511 876,10	35 511 876,10		
Соглашение бн от 25.11.2015 (безвоз.помощь)			1 404 410,70	1 404 410,70		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			1 404 410,70	1 404 410,70		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			1 404 410,70	1 404 410,70		
USD			1 404 410,70	1 404 410,70		
СОГЛАШЕНИЕ от 27.10.2015 (Договор займа 01-07/10 от 19.07.2010)			44 506 031,03	44 506 031,03		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			44 506 031,03	44 506 031,03		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			44 506 031,03	44 506 031,03		
USD			44 506 031,03	44 506 031,03		
СОГЛАШЕНИЕ от 27.10.2015 (Договор займа 100/175 от 02.08.2011)			72 444 205,42	72 444 205,42		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			72 444 205,42	72 444 205,42		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			72 444 205,42	72 444 205,42		
EUR			72 444 205,42	72 444 205,42		
<b>Итого</b>	<b>85 341 920,51</b>		<b>274 667 779,93</b>	<b>360 009 700,44</b>		
Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет, Наименование счета						
Azzurro Italia HMG S.R.L.	586 291 110,39		738 780 436,83	1 186 773 839,17	138 297 708,05	
Договор займа 100/218 от 09.04.2010 (3m+1.625%, срок - 08.04.2016)	113 645 031,94		179 937 889,48	293 582 921,42		
58, Финансовые вложения	89 394 013,20		121 950 358,00	211 344 371,20		
58.03, Предоставленные займы	89 394 013,20		121 950 358,00	211 344 371,20		
58.03.3, Предоставленные займы в валюте (краткосрочные)			110 646 178,80	110 646 178,80		
EUR			110 646 178,80	110 646 178,80		
58.03.4, Предоставленные займы в валюте (долгосрочные)	89 394 013,20		11 304 179,20	100 698 192,40		
EUR	89 394 013,20		11 304 179,20	100 698 192,40		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	24 251 018,74		57 987 531,48	82 238 550,22		
76.28, Расчеты по процентам к получению (в валюте)	24 251 018,74		57 987 531,48	82 238 550,22		

76.28.1. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (краткосрочные)		31 160 520,04	31 160 520,04	
EUR		31 160 520,04	31 160 520,04	
76.28.2. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)	24 251 018,74	26 827 011,44	51 078 030,18	
EUR	24 251 018,74	26 827 011,44	51 078 030,18	
Договор займа 100/40 от 25.01.2010 (3м+1.625%, срок - 24.01.2016)	97 144 759,17	37 967 991,57	135 112 750,74	
58. Финансовые вложения	71 356 146,30	9 157 076,69	80 513 222,99	
58.03. Предоставленные займы	71 356 146,30	9 157 076,69	80 513 222,99	
58.03.4. Предоставленные займы в валюте (долгосрочные)	71 356 146,30	9 157 076,69	80 513 222,99	
EUR	71 356 146,30	9 157 076,69	80 513 222,99	
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 788 612,87	28 810 914,88	54 599 527,75	
76.28. Расчеты по процентам к получению (в валюте)	25 788 612,87	28 810 914,88	54 599 527,75	
76.28.2. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)	25 788 612,87	28 810 914,88	54 599 527,75	
EUR	25 788 612,87	28 810 914,88	54 599 527,75	
Договор займа 100/413 от 22.06.2010 (3м+1.625%, срок - 31.12.2016)	121 153 046,44	91 178 934,40	74 035 501,01	138 296 479,83
58. Финансовые вложения	100 504 557,60	51 132 500,05	52 003 550,47	99 633 507,18
58.03. Предоставленные займы	100 504 557,60	51 132 500,05	52 003 550,47	99 633 507,18
58.03.4. Предоставленные займы в валюте (долгосрочные)	100 504 557,60	51 132 500,05	52 003 550,47	99 633 507,18
EUR	100 504 557,60	51 132 500,05	52 003 550,47	99 633 507,18
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	20 648 488,84	40 046 434,35	22 031 950,54	38 662 972,65
76.28. Расчеты по процентам к получению (в валюте)	20 648 488,84	40 046 434,35	22 031 950,54	38 662 972,65
76.28.2. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)	20 648 488,84	40 046 434,35	22 031 950,54	38 662 972,65
EUR	20 648 488,84	40 046 434,35	22 031 950,54	38 662 972,65
Договор займа 100/494 от 15.07.2010 (3м+1.625%, срок - 15.07.2016)	254 347 044,62	90 879 721,38	345 226 766,00	
58. Финансовые вложения	203 353 542,00	32 513 082,00	235 866 624,00	
58.03. Предоставленные займы	203 353 542,00	32 513 082,00	235 866 624,00	
58.03.4. Предоставленные займы в валюте (долгосрочные)	203 353 542,00	32 513 082,00	235 866 624,00	
EUR	203 353 542,00	32 513 082,00	235 866 624,00	
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	50 993 502,62	58 366 639,38	109 360 142,00	
76.28. Расчеты по процентам к получению (в валюте)	50 993 502,62	58 366 639,38	109 360 142,00	
76.28.2. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)	50 993 502,62	58 366 639,38	109 360 142,00	
EUR	50 993 502,62	58 366 639,38	109 360 142,00	
СОГЛАШЕНИЕ о зачете от 10.07.2015 (по Дог. 100/494 от 15.07.2010 и 100/413 от 22.06.2010)		174 078 500,00	174 078 500,00	
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		174 078 500,00	174 078 500,00	
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)		174 078 500,00	174 078 500,00	
EUR		174 078 500,00	174 078 500,00	
СОГЛАШЕНИЕ о зачете от 30.04.2015 (по Дог. 100/494 от 15.07.2010)		164 737 400,00	164 737 400,00	
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		164 737 400,00	164 737 400,00	
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)		164 737 400,00	164 737 400,00	
EUR		164 737 400,00	164 737 400,00	
<b>Итого</b>	<b>586 291 110,39</b>	<b>738 780 436,83</b>	<b>1 186 773</b>	<b>138 297 708,05</b>

839,17						
Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет, Наименование счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
LUNISOFT S.R.O	91 650 200,00		81 716 838,55	34 675 001,59	138 692 036,96	
Договор о переуступке ДЗ от 27.10.2010	91 650 200,00		64 278 630,55	17 236 793,59	138 692 036,96	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	91 650 200,00		64 278 630,55	17 236 793,59	138 692 036,96	
76.28, Расчеты по процентам к получению (в валюте)			1 613 324,55	471,59	1 612 852,96	
76.28.2, Расчеты по процентам к получению (в валюте) (долгосрочные)			1 613 324,55	471,59	1 612 852,96	
EUR			1 613 324,55	471,59	1 612 852,96	
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)	91 650 200,00		62 665 306,00	17 236 322,00	137 079 184,00	
EUR	91 650 200,00		62 665 306,00	17 236 322,00	137 079 184,00	
Договор о переуступке ДЗ от 27.10.2010 (Частичное погашение_19.11.2015)			5 520 168,00	5 520 168,00		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			5 520 168,00	5 520 168,00		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			5 520 168,00	5 520 168,00		
EUR			5 520 168,00	5 520 168,00		
Договор о переуступке ДЗ от 27.10.2010 (Частичное погашение_22.05.2015)			5 557 140,00	5 557 140,00		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			5 557 140,00	5 557 140,00		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			5 557 140,00	5 557 140,00		
EUR			5 557 140,00	5 557 140,00		
Договор о переуступке ДЗ от 27.10.2010 (Частичное погашение_27.07.2015)			6 360 900,00	6 360 900,00		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			6 360 900,00	6 360 900,00		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			6 360 900,00	6 360 900,00		
EUR			6 360 900,00	6 360 900,00		
<b>Итого</b>	<b>91 650 200,00</b>		<b>81 716 838,55</b>	<b>34 675 001,59</b>	<b>138 692 036,96</b>	
Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет, Наименование счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Principe Hotel Management S.r.l.		3 965 995,22	561 010 423,70	561 669 336,69		4 624 908,21
Счет № 518167 от 02.10.2015 г. (проживание Павлова Д.М.)			304 419,76	304 419,76		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			304 419,76	304 419,76		
60.21, Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)			152 209,88	152 209,88		
EUR			152 209,88	152 209,88		
60.22, Расчеты по авансам выданным (в валюте)			152 209,88	152 209,88		
EUR			152 209,88	152 209,88		
Договор к-п долей от 19.12.2012 в УК Azzurro		3 965 995,22	1 506 803,93	2 165 716,92		4 624 908,21
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		3 965 995,22	1 506 803,93	2 165 716,92		4 624 908,21
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)		3 965 995,22	1 506 803,93	2 165 716,92		4 624 908,21
EUR		3 965 995,22	1 506 803,93	2 165 716,92		4 624 908,21
Договор уступки права требования от 09.07.2015 к Azzurro (срок опл. до 31.12.2015)			157 705 500,00	157 705 500,00		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			157 705 500,00	157 705 500,00		
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			157 705 500,00	157 705 500,00		

EUR			157 705 500,00	157 705 500,00		
Договор уступки права требования от 29.04.2015 к Azzurro (срок опл. до 31.12.2015)			113 803 200,01	113 803 200,01		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			113 803 200,01	113 803 200,01		
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			113 803 200,01	113 803 200,01		
EUR			113 803 200,01	113 803 200,01		
СОГЛАШЕНИЕ о зачете от 10.07.2015 (по Дог. уступки права требования от 09.07.2015)			174 078 500,00	174 078 500,00		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			174 078 500,00	174 078 500,00		
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			174 078 500,00	174 078 500,00		
EUR			174 078 500,00	174 078 500,00		
СОГЛАШЕНИЕ о зачете от 30.04.2015 (по Дог. уступки права требования от 29.04.2015)			113 612 000,00	113 612 000,00		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			113 612 000,00	113 612 000,00		
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)			113 612 000,00	113 612 000,00		
EUR			113 612 000,00	113 612 000,00		

<b>Итого</b>		<b>3 965 995,22</b>	<b>561 010 423,70</b>	<b>561 669 336,69</b>		<b>4 624 908,21</b>
--------------	--	---------------------	-----------------------	-----------------------	--	---------------------

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

Счет, Наименование счета						
SARLEN, s.r.o.	88 171 387,53		33 666 214,85	121 835 709,57	1 892,81	
Договор к-п от 28.06.2010	88 171 387,53		33 666 214,85	121 835 709,57	1 892,81	
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	88 171 387,53		33 666 214,85	121 835 709,57	1 892,81	
76.29. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)	88 171 387,53		33 666 214,85	121 835 709,57	1 892,81	
EUR	88 171 387,53		33 666 214,85	121 835 709,57	1 892,81	
<b>Итого</b>	<b>88 171 387,53</b>		<b>33 666 214,85</b>	<b>121 835 709,57</b>	<b>1 892,81</b>	

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

Счет, Наименование счета						
SAVOY WESTEND HOTEL s.r.o.	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
Договор займа 100/478 от 12.07.2010 (10%. срок - 31.12.2015)	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
76. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
76.28. Расчеты по процентам к получению (в валюте)	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
76.28.1. Расчеты по процентам к получению (в валюте) (краткосрочные)	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
EUR	7 442 954,90		38 460 827,23	45 903 782,13		
<b>Итого</b>	<b>7 442 954,90</b>		<b>38 460 827,23</b>	<b>45 903 782,13</b>		

## 10. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты относится информация о событиях, произошедших в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря 2015 г.) до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

К событиям после отчетной даты, которые необходимо отразить в пояснительной записке, в частности, относятся:



- дивиденды, рекомендованные или объявленные в установленном порядке по результатам работы за отчетный год;
  - принятие решения о реорганизации;
  - приобретение предприятия как имущественного комплекса;
  - реконструкция или планируемая реконструкция;
  - принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
  - крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
  - пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов;
  - прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;
  - существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;
  - непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;
  - действия органов государственной власти (национализация и т.п.).
- Вышеперечисленных событий в компании ОАО ВАО «Интурист» не происходило.

## **11. Условные факты хозяйственной деятельности**

Ими являются имеющие место по состоянию на отчетную дату факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность. Иными словами, возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно либо несколько неопределенных событий (п. 3 ПБУ 8/01). Последствиями условного факта, определяемыми по состоянию на отчетную дату при формировании бухгалтерской отчетности, могут быть условные обязательства или условные активы.

Данная информация об условных активах не раскрыта в пояснительной записке, так как существует низкая вероятность, что организация их получит.

**Президент**



**Д.М. Павлов**

1		2					3					4	
		Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)					Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)					Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)	
№	ИНН	ОГРН	Наименование кратко	Код ОКВЭД	Фамилия, Имя, Отчество руководителя	Серия и номер документа, удостоверяющего личность руководителя	№	ИНН	Наименование/ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)		
1	770301646	1027700058308	ОАО ВАО «Интурист»	63.30, 55.1, 60.23, 63.30.1, 63.30.2, 70.12.2, 71.2, 74.40, 74.84, 92.3	Павлов Дмитрий Михайлович	паспорт 45 01 № 142920, Выдан 05.09.2001г ОВД района Южное Бутово города Москвы		7705031674	Город Москва в лице Департамента городского имущества	115054, г. Москва, ул. Бахрушина, д. 20	-	Акционер (25,036% УК)	Справка о структуре распределения акций
							2	7703104630	ОАО «АФК «СИСТЕМ А»	125009, г. Москва, Моховая 13 стр. 1	-	Акционер (66.03%УК) Конечным бенефициарным собственником является гражданин РФ Владимир Петрович Евтушенков, 1948 г.р., которому на текущую дату принадлежит 64,186% уставного капитала ОАО АФК «Система»	Справка о структуре распределения акций

	7707034663	ОАО – ГАО «МС 3А »	107031, г. Москва, Столешни ков пер. 11	-	Акционер (8,747% УК)	Справка о структуре распределен ия акций
3						
	7702073683	ОАО «РОССИЙС КОЕ СТРАХОВ ОЕ НАРОДНО Е ОБЩЕСТВ О «РОСНО»	115184,г. Москва, Озерсковс кая набережна я, д.30, корп. 1	-	Акционер (0.013% УК)	Справка о структуре распределен ия акций
4						
	7702045051	ОАО «МТС- Банк»	115035, г. Москва, Садовнич еская ул., д. 75	-	акционер	Справка о структуре распределен ия акций
5						
	7703027721	ОАО СТРАХОВ АЯ КОМПАНИ Я «РОСНО- МС»	115184,г. Москва, Озерсковс кая набережна я, д.30, корп. 1	-	акционер	Справка о структуре распределен ия акций
6						
	-	1719 акционеры - физические лица				
7						Справка о структуре распределен ия акций