

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой (бухгалтерской) отчётности

ОАО «Отель «Арктика» за 2014 год.

Собственникам ОАО «Отель «Арктика»

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «БАФ «Ориент».

Юридический адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Голованова, д.37 «а», к 23 «а».

Почтовый адрес: 603137, г. Нижний Новгород, ул. Голованова, д.37 «а», к.23 «а», а/я 087, тел./факс: 66-27-43.

Государственная регистрация: Свидетельство серия НРП-НН №9844 от 11 января 2000 года, выдано Нижегородской регистрационной палатой.

Свидетельство серия 52 №003015404 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, выданное 24.12.2003г. Инспекцией МНС России по Приокскому району г. Н.Новгорода, основной регистрационный №1025203571282.

Является членом Саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», запись внесена в реестр 30.12.2009г., ОРНЗ №10306011767.

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Отель «Арктика».

Юридический адрес: Россия, 183038, г. Мурманск, пр.Ленина, д.82.

Почтовый адрес: Россия, 183038, г. Мурманск, пр.Ленина, д.82.

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 51 №001433385, выдано 26.05.2006 ИФНС РФ по г.Мурманску, ОГРН 1065190089140.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту его нахождения на территории Российской Федерации выдано ИФНС РФ по г.Мурманску серия 51 №000829632, ИНН 5190151357/519001001

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Отель «Арктика», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в РФ и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления

бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Отель «Арктика» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Директор ООО «БАФ «Ориент»
31 марта 2015г.



А.В. Баташев.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>ОАО "Отель "АРКТИКА"</u>	по ОКПО	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	94326357		
Вид экономической деятельности <u>Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	5190151357		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытые акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	70.20.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
Местонахождение (адрес) <u>183038, Мурманская обл, Мурманск г, Ленина пр-кт, Дом № 82</u>		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	273	339	339
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 437 447	230 161	230 161
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	118 443	118 443	120 146
	Отложенные налоговые активы	1180	213 450	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	208 611	527 503	178 914
	Итого по разделу I	1100	1 978 224	876 446	529 560
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 895	18	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 014 338	352 844	102 709
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 120	15 744	535
	Прочие оборотные активы	1260	6 966	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 037 318	368 606	103 249
	БАЛАНС	1600	3 015 542	1 245 052	632 809

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация **ОАО "ОТЕЛЬ "АРКТИКА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытые акционерные
общества**

/ **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
94326357		
5190151357		
70.20.2		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	46 661	153
	Себестоимость продаж	2120	(61 180)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(14 519)	153
	Коммерческие расходы	2210	(5 221)	-
	Управленческие расходы	2220	(44 710)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(64 450)	153
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	117	-
	Проценты к уплате	2330	(50 321)	-
	Прочие доходы	2340	730 642	-
	Прочие расходы	2350	(794 909)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(178 921)	153
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	143 242	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(34 424)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	213 450	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	105	153

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	105	153
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Сакин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2014 г.

за Январь - Декабрь 2014 г.		Коды	
Организация	ОАО "Отель "АРКТИКА"	Форма по ОКУД	
Идентификационный номер налогоплательщика		0710003	
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО	2014	
Открытые акционерные общества	ИНН	94326357	
	по ОКВЭД	5190151357	
	по ОКОПФ / ОКФС	70.20.2	
Частная собственность	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	464 368	-	-	139	2 458	466 965
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	122	122
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(100)	(100)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. за 2014 г.	3200	464 368	-	-	139	2 480	466 987
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	5	5
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	105	105
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(100)	(100)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	464 368	-	-	139	2 485	466 992

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	466 992	466 987	466 965



Сакин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация ОАО "Отель "АРКТИКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные

общества

Единица измерения: в тыс. рублей

/ Частная собственность

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2014
94326357		
5190151357		
70.20.2		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	51 893	63 055
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	42 737	834
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 804	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возмещение налогов	4114	-	59 457
прочие поступления	4119	352	2 764
Платежи - всего	4120	(258 793)	(34 032)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(60 867)	(6 198)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 215)	(5 908)
процентов по долговым обязательствам	4123	(35 220)	(1 409)
налога на прибыль организаций	4124	(31)	(306)
прочие налоги	4125	(5 973)	(4 737)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4126	(6 072)	(1 332)
прочие платежи	4129	(124 415)	(14 142)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(206 900)	29 023
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	117	30 113
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	30 074
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	117	39
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(725 932)	(658 874)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(666 981)	(650 462)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(58 951)	(8 412)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(725 815)	(628 761)
--	------	-----------	-----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	931 033	730 536
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	931 033	730 536
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 300)	(115 591)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(91)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 300)	(115 500)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	924 733	614 945
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 982)	15 207
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 744	530
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 120	15 744
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(642)	7



Сакин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация **ОАО "ОТЕЛЬ "АРКТИКА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытые акционерные
общества**

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2014	12	31
94326357		
5190151357		
70.20.2		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

(подпись)

**Сакин Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

**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

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 2014г.	2 542	(2 203)	-	-	-	(66)	-	-	2 542	(2 270)
в том числе:	5110	за 2013г.	2 542	(2 203)	-	-	-	-	-	-	2 542	(2 203)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2014г.	2 542	(2 203)	-	-	-	(66)	-	-	2 542	(2 270)
	5111	за 2013г.	2 542	(2 203)	-	-	-	-	-	-	2 542	(2 203)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2014г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1.1. 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014г.	527 503	1 132 933	48	1 451 997	208 393
	5250	за 2013г.	178 914	348 589	-	-	527 503
в том числе:							
Реконструкция Огеля Арктика	5241	за 2014г.	507 547	908 479	-	1 371 956	44 070
	5251	за 2013г.	178 914	328 633	-	-	507 547
Телефонная станция	5242	за 2014г.	-	1 472	-	-	1 472
	5252	за 2013г.	-	-	-	-	-
Благоустройство территории	5243	за 2014г.	1 964	4 534	-	-	6 498
	5253	за 2013г.	-	1 964	-	-	1 964
Парковка	5244	за 2014г.	17 914	136 185	-	-	154 100
	5254	за 2013г.	-	17 914	-	-	17 914
Машины и оборудование (кроме офисного)	5245	за 2014г.	-	32 859	-	32 311	549
	5255	за 2013г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5246	за 2014г.	-	1 459	-	1 387	72
	5256	за 2013г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5247	за 2014г.	-	2 525	-	2 525	-
	5257	за 2013г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5248	за 2014г.	78	45 420	48	43 819	1 631
	5258	за 2013г.	-	78	-	-	78

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Здание отеля Арктика пр. Ленина 82	5261	1 137 480	-
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	680	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 371 956	234 476	-
	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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	118 442	-	-	-	-	-	-	118 442	-
	5311	за 2013г.	120 145	-	-	-	(1 703)	-	4	118 442	-
в том числе:											
	Участие в уставном капитале										
Долговые ценные бумаги (векселя)	5302	за 2014г.	88 981	-	-	-	-	-	-	88 981	-
	5312	за 2013г.	88 981	-	-	-	-	-	-	88 981	-
Долгосрочный заем	5303	за 2014г.	29 461	-	-	-	-	-	-	29 461	-
	5313	за 2013г.	29 461	-	-	-	-	-	-	29 461	-
Краткосрочные - всего	5304	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2013г.	1 703	-	-	-	(1 703)	-	-	-	-
в том числе:	5305	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2014г.	118 442	-	-	-	-	-	-	118 442	-
	5310	за 2013г.	120 145	-	-	-	(1 703)	-	4	118 442	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	18	18	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18	18	-	-	-	-
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			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	695 588	2 111 908	26 085	(432 581)	-	-	2 401 000	
в том числе:	5571	за 2013г.	-	807 234	19 555	(131 201)	-	-	695 588	
кредиты	5552	за 2014г.	440 915	1 996 514	-	(426 281)	-	-	2 011 148	
займы	5572	за 2013г.	-	454 216	-	(13 301)	-	-	440 915	
	5553	за 2014г.	254 673	115 394	26 085	(6 300)	-	-	389 852	
прочая	5573	за 2013г.	-	353 018	19 555	(117 900)	-	-	254 673	
	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	82 427	319 957	99 768	(392 246)	-	-	109 907	
в том числе:	5580	за 2013г.	165 736	83 573	7 433	(174 314)	-	-	82 427	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	81 074	217 834	-	(207 349)	-	-	91 558	
авансы полученные	5581	за 2013г.	104 005	32 120	-	(55 051)	-	-	81 074	
	5562	за 2014г.	-	60 446	-	(53 590)	-	-	6 856	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5563	за 2014г.	1 339	20 255	-	(12 221)	-	-	-	
кредиты	5583	за 2013г.	1 829	10 402	-	(10 892)	-	-	9 374	
	5564	за 2014г.	-	-	99 677	(96 647)	-	-	1 339	
займы	5584	за 2013г.	-	-	7 433	(7 433)	-	-	3 031	
	5565	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5585	за 2013г.	59 915	-	-	(59 915)	-	-	-	
	5566	за 2014г.	14	30 246	-	30 217	-	-	-	
	5586	за 2013г.	(14)	41 051	91	(41 023)	-	-	134	
НДС с авансов полученных	5567	за 2014г.	-	(8 824)	-	(7 778)	-	-	14	
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	(1 046)	

Итого	5550	aa 2014г.	778 015	2 431 865	125 853	(824 827)	-	X	2 510 907
	5570	aa 2013г.	165 736	890 807	26 988	(305 515)	-	X	778 015

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	78 213	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	78 213	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	34 655	-
Расходы на оплату труда	5620	20 246	-
Отчисления на социальные нужды	5630	5 820	-
Амортизация	5640	14 804	-
Прочие затраты	5650	35 586	-
Итого по элементам	5660	111 111	-
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	111 111	-

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50	3 170	-	-	3 220
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего		5800	-	-	-
в том числе:					
Выданные - всего		5801	-	-	-
в том числе:		5810	1 632 765	904 393	-
Договор ипотеки		5811	1 632 765	904 393	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		за 2014г.		за 2013г.	
Получено бюджетных средств - всего		Код			
в том числе:		5900			
на текущие расходы		5901			
на вложения во внеоборотные активы		5905			
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год
в том числе:		5910			На конец года
за 2014г.		5920			
за 2013г.					
за 2014г.		5911			
за 2013г.		5921			

ПОЯСНЕНИЯ
к финансовой (бухгалтерской)
отчетности открытого акционерного
общества «ОТЕЛЬ «АРКТИКА»
за 2014 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. РЕГИСТРАЦИОННЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.2. СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ.....	3
1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА	4
1.4. СВЕДЕНИЯ О ФИЛИАЛАХ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВАХ ОБЩЕСТВА.....	4
1.5. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	4
2. ФИНАНСОВО ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	4
2.1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
2.2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ.....	5
2.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
2.4. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО.....	7
2.5. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	7
2.6. ЗАПАСЫ	7
2.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	8
2.8. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	8
2.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА	8
2.10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	9
2.11. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	9
2.12. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	10
2.13. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА	10
2.14. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ВЫДАННЫЕ	10
2.15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	10
2.16. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ АКЦИОНЕРАМ ПО ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	10
2.17. ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ	11
2.18. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ	11
2.19. РАСЧЕТ ПРИБЫЛИ НА АКЦИЮ.....	11
2.20. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ ПЛАТЕЖИ	11
2.21. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	12
2.22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	13
2.23. ДАННЫЕ О СОВОКУПНЫХ ЗАТРАТАХ НА ОПЛАТУ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В 2014 ГОДУ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ.....	13

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Регистрационные сведения

Открытое акционерное общество «Отель «АРКТИКА» было зарегистрировано Федеральной налоговой службой 26.05.2006г. Акционерами общества на момент проведения проверки являются юридические лица.

Предприятие ОАО «Отель «АРКТИКА» расположено по адресу 183038, РФ, г. Мурманск, проспект Ленина, д.82.

ОГРН 1065190089140

ИНН 5190151357

КПП 519001001

Общество создано путем приватизации здания гостинично-ресторанного комплекса «АРКТИКА».

Юридический адрес: 183038, РФ, г. Мурманск, проспект Ленина, д.82.

Телефон (8152) 45-72-06,

Факс (8152) 45-72-06

Электронная почта murmansk@azimuthhotels.ru

1.2. Структура органов управления

Высшим органом управления является общее собрание акционеров. В промежутках между собраниями акционеров высшим органом управления является Совет директоров. В соответствии с уставом предприятия Совет директоров общества назначает собрание акционеров.

Совет директоров Общества в отчетном периоде, утвержден общим собранием акционеров от 04.06.2013 г., от 19.05.2014 г.:

1. Безкоровайный Юрий Георгиевич – председатель совета директоров,
2. Блюмин Александр Валерьевич,
3. Крамер Себастьян,
4. Соколов Михаил Юрьевич,
5. Прямикова Тамара Ивановна.

В соответствии с уставом Общества Совет директоров избирает единолично исполнительный орган общества (Генерального директора).

Генеральными директорами в 2014 году являлись:

по 06.04.2014 г. включительно - Безкоровайный Юрий Георгиевич;
с 07.04.2014 г. – Сакин Андрей Владимирович

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия, назначенная протоколом от 30.06.2014 г.:

1. Яснова Е.А.,
2. Леонтьева С.В.,
3. Насридинов Ж.

1.3.Информация об аудиторе общества

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Бухгалтерско-аудиторская фирма «Ориент»
ИНН / КПП	5261025778 / 526001001
Юридический адрес	603137, Нижегородская обл., Нижний Новгород г, Маршала Голованова ул., 37, а, 23 "а"
Телефон, факс	(831) 466-27-43
E-mail	baforient@mail.ru
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации	11.01.2000 г. № 9844
Членство	Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружества», запись в реестре от 30.12.2009 ОРНЗ № 10306011767, свидетельство о членстве № 1534
Генеральный директор	Баташев Александр Викторович

1.4.Сведения о филиалах и представительствах общества

Предприятие не имело в течении 2014 года филиалов.
Филиалов и представительств за рубежом общество не имеет.

1.5.Прочая информация

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2014 г.- 50 человек.

Лицензия на разрешение осуществление розничной продажи алкогольной продукции № 51РПО0000276 от 22.08.2014 г. серия А 0001781, выдана Управлением по лицензированию Мурманской области. Срок действия с 22.08.2014 г. по 22.08.2019 г.

Бухгалтерский учет ведется по договору на бухгалтерское обслуживание № 17 от 10.09.2012 г. ООО «АЗИМУТ Хотелс Компани».

2. ФИНАНСОВО ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2.1.Основные виды деятельности

В связи с вступлением в законную силу Решения Октябрьского районного суда г. Мурманска от 29.03.2007 года, а так же необходимостью проведения капитального ремонта здания прекращена, в соответствии с Приказом № 108/1 от 15 июня 2007 года и деятельность гостиницы с ресторанами. В течении отчетного периода с января по август 2014 года ОАО «Отель «АРКТИКА» велась полномасштабная реконструкция здания гостинично-делового центра «АРКТИКА» по адресу: г. Мурманск, пр. Ленина, д. 82, которая фактически являлась полной модернизацией основных фондов предприятия и требовала капитальных вложений в значительных объемах.

Здание ГДЦ «АРКТИКА» введено в эксплуатацию в сентябре 2014 г.

В связи с этим, в 2014 году доходы от основной деятельности ОАО «Отель «АРКТИКА» в 2014 г. начали поступать с сентября 2014 г.

2.2. Основа представления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, Приказа Минфина РФ № 67н от 22.07.2003 «О формах бухгалтерской отчетности», а также положений по ведению бухгалтерского учета:

- ПБУ 1/2008 «Учетная политика предприятия»;
- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»;
- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»;
- ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»;
- ПБУ 6/01 «Учет основных средств»;
- ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»;
- ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности»;
- ПБУ 9/99 «Доходы организации»;
- ПБУ 10/99 «Расходы организации»;
- ПБУ 11/2000 «Информация об аффилированных лицах»;
- ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»;
- ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов»;
- ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»;
- ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности»;
- ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

и методических рекомендаций и указаний:

- Методические рекомендации о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности организаций, утвержденных приказом Минфина РФ от 28.06.00 № 60н;
- Методические рекомендации по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденных приказом Минфина РФ от 21.03.00 № 29н,
- Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов,
- Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, а также других приказов Минфина РФ и прочих нормативных актов.

Существенные показатели в бухгалтерской отчетности отражаются обособленно. Существенной признается сумма, если ее отношение к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 %.

Для соблюдения требований п. 10 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) («по каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности, кроме отчета, составляемого за первый отчетный период, должны быть приведены данные минимум за два года - отчетный и предшествующий отчетному»), сравнительные данные «Приложения к бухгалтерскому балансу», приведены в настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.3. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств, необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- а) использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказания услуг либо для управленческих нужд организации;
- б) использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- г) способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Не относятся к основным средствам независимо от срока полезного использования и цены:

спецодежда и спецобувь;

инструмент слесарно-монтажный, металлорежущий, строительный, мерительный;

постельное белье, шторы и другой мягкий инвентарь;

посуда и другие изделия из стекла и керамики.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Фактические затраты на приобретение и сооружение основных средств определяются (уменьшаются или увеличиваются), с учетом суммовых разниц, возникающих в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Основные средства стоимостью не более 10 тыс. руб. отражаются в составе материально- производственных запасов. Исключение составляет мебель, которая принимается к учету в качестве основных средств, независимо от ее стоимости.

Переоценка объектов основных средств не предусматривалась учетной политикой предприятия и не проводилась.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. При определении срока полезного использования объектов основных средств, принятых на учет после 01.01.02 Общество руководствовалось Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Общество имеет в собственности здание - гостинично-ресторанный комплекс «Арктика», нежилое, 19-этажное, расположенное по адресу: г. Мурманск, пр-кт Ленина, д.82, кадастровый номер: 51:20:0002060:48.

После проведенной реконструкции здание введено в эксплуатацию в сентябре 2014 г. согласно приказу руководителя общества от 30.09.2014 г. № 46/1.

Получено новое свидетельство (повторное) о собственности: серия 51-АВ № 471982 от 28.12.2014 г. взамен свидетельства: серия 51-+АВ № 342617 от 28.12.2012 г. в связи с изменением площади с 27 909,5 кв.м. на 28 633,2 кв.м.

По договору № 8627-3-202513 от 23.09.2013 г. «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» Общество передало в залог объект недвижимости - гостинично-ресторанный комплекс «Арктика», общей площадью 27.909,5 кв. м., расположенного по адресу: г. Мурманск, пр. Ленина, д. 82, залоговой стоимостью не менее 206.976.362,11 (Двести шесть миллионов девятьсот семьдесят шесть тысяч триста шестьдесят два) рубля 11 коп.

Залоговая стоимость определяется на основании балансовой стоимости с использованием дисконта 10 (Десять) процентов.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2014 год приведена в приложении к бухгалтерскому балансу в разделе «Основные средства».

2.4.Незавершенное строительство

За период с января 2014 года по август 2014 года в связи с тем, что предприятие, находясь на реконструкции, не получала дохода от деятельности, на основании приказа все затраты связанные с реконструкцией, в том числе управленческие, общехозяйственные и прочие расходы (в свернутом виде) учитывала на бухгалтерском счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

По состоянию на 31.12.14 остаток по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» составляет 208 393 тыс. руб., в т.ч.:

Объект незавершенного строительства	Сальдо на конец отчетного периода	Дата ввода в эксплуатацию
08.03	206 140	
Парковка	154 100	Март 2015
Модернизация здания	44 070	Декабрь 2015
Благоустройство территории	6 498	Март 2015
Телефонная станция	1 472	Январь 2015

2.5.Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражены по строке 1150 бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим расходам. В течение 2014 года движение долгосрочных финансовых вложений представляет собой следующее:

Показатель	2014 год, тыс. руб.	2013 год, тыс. руб.
Инвестиции в прочие организации	88 981	88 981
в т.ч.:		
ООО «Микс Капитал»	88 971	88 971
ООО «Офис Капитал»	10	10
Простые векселя	29 461	29 461
Итого:	118 443	118 443

2.6.Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и отражены по видам в бухгалтерском балансе Общества.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средневзвешенной себестоимости.

Расходы будущих периодов списываются на издержки производства равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.7.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе по строке 1230, а также расшифрована в соответствующем разделе пояснений к бухгалтерской отчетности (таблица 5.1).

В 2014 г. компанией CRISTAL JET LIMITED была оказана финансовая помощь в виде передачи векселей в количестве 10 штук каждый номиналом 71 615 тыс. руб, сроком погашения по предъявлении, но не ранее 10.12.2024 г. на общую сумму 716 150 тыс. руб. Данная сумма отражена в составе дебиторской задолженности.

2.8.Краткосрочные финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг относится на финансовые результаты равномерно в течение срока их обращения по мере начисления причитающегося по ним дохода.

Аналитический учет финансовых вложений ведется по организациям.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В 2014 году краткосрочных финансовых вложений не производилось.

2.9.Денежные средства

Денежные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1250.

В составе этой строки отражены суммы на валютных счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации:

Остатки денежных средств на бухгалтерских счетах представлены в таблице:

Показатель	на 31.12.2014 г., тыс. руб.	На 31.12.20013 г., тыс. руб.
Касса организации (50 счет)	214	-
На расчетных счетах (51 счет)	6 672	15744
На валютных счетах (52 счет)	53	-
Денежные средства в пути (57 счет)	180	-
Итого	7 120	15 744

2.10. Уставный капитал

Устав ОАО «Отель «АРКТИКА» соответствует требованиям законодательства. Уставный капитал разделен на 464 368 акций, из которых: обыкновенные именные акции в количестве 348 277 штук, номинальной стоимостью 1000 рублей; привилегированные именные акции в количестве 116 091 штука, номинальной стоимостью 1000 рублей.

До 25 мая 2007 года акции оплачены и размещены полностью.

Таким образом, уставный капитал составляет 464 368 000 руб.

Не полностью оплаченных размещенных акций у Общества нет.

Владельцы акций ОАО «Отель «АРКТИКА»

Категория	Доля в уставном капитале, %	
	на 31.12.2008	на 31.12.2009
Коммерческие организации ЗАО «ЕВРАЗИЯ: отели и курорты»	***	до 20.02.2009 г. 50
«ЭЙ.ЭМ.ДЖИ. ВОЛДВАЙД КОМФОРТАБЛ ХОТЕЛС ЛИМИТЕД» (A.M.G. WORLDWIDE COMFORTABLE HOTELS LIMITED) (переход прав собственности при совершении сделки купли-продажи акций № Е-АМГ от 27.01.2009г.)	-	с 20.02.2009 г. 50
Муниципальное образование – город Мурманск, в лице Комитета имущественных отношений г. Мурманска	***	50
		С 02.06.2014 г.
Компания с ограниченной ответственностью АЗИМУТ ГРУП		50
Муниципальное образование – город Мурманск, в лице Комитета имущественных отношений г. Мурманска	***	50
ИТОГО	100	100

С 01.12.2009 г. реестр акционеров ведет ЗАО «Иркол».

Юридический адрес: 125284, г. Москва, ул. Беговая, дом 3, строение 1.

ИНН: 7728023430 ОГРН: 1027739042396

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер №-10-000-1-00250

Дата выдачи 09.08.2002 года Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг.

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра - выдана - Лицензия выдана без ограничения срока действия.

2.11. Резервный капитал

Резервный фонд на 31.12.13 составляет 139 тыс. руб.

2.12.Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль прошлых лет, отраженная по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2013 г. составила 2 480 тыс. руб.

При этом по результатам 2014 года была получена прибыль в размере 105 тыс. руб. (строка 2400 отчета о финансовых результатах). Формирование чистой прибыли отражено в Отчете о финансовых результатах Общества за 2014 год.

Выплата дивидендов по привилегированным акциям, в соответствии с решением собрания акционеров от 19.05.2014 г., утверждена в размере 100 тыс. руб., что составляет 0,86 руб. на 1 привилегированную акцию. По обыкновенным акциям решение принято дивиденды не выплачивать.

Таким образом, нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2014 г. составляет 2 485 тыс. руб.

2.13. Сведения о размере чистых активов Общества

Показатели	тыс. руб.		
	31.12.2014	31.12.13	31.12.12
Сумма чистых активов	466 992	466 987	466 965
Уставный капитал	464 368	464 368	464 368
Резервный фонд	139	139	139
Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр.1/стр.2), %	100,57	100,56	100,56

2.14.Кредиты и займы, обеспечения обязательств выданные

Обществом заключен договор с ОАО «Сбербанк России» «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» в валюте- долларах США, средства которого направляются на финансирование расходов по реконструкции здания гостинично-делового комплекса «Арктика». Задолженность на 31.12.14 года по основному долгу составила - 2 011 148 тыс. руб. Проценты начисляются и выплачиваются ежемесячно. Задолженность на 31.12.2014 г. по полученным займам от сторонних организаций составила по основному долгу -346 612 тыс. руб., по начисленным процентам – 43 240 тыс. руб.

2.15.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по ее видам в бухгалтерском балансе по строке 1520, а также расшифрована в соответствующем разделе пояснений к бухгалтерской отчетности (таблица 5.3).

2.16. Задолженность акционерам по выплате дивидендов

Задолженности по выплате дивидендов за последний 2014 год составляет 100 тыс.руб.

2.17.Постоянные и отложенные налоговые обязательства и активы.

Постоянные налоговые обязательства сформированы в размере 143 242 тыс. руб.
Отложенные налоговые активы сформированы в размере 213 450 тыс. руб., в т.ч. условный доход по налогу на прибыль – 197 902 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства сформированы в размере - 34 424 тыс. руб.

2.18.Выручка от продажи

Выручка от продаж отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- имеется право на получение выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- существует уверенность в увеличении экономических выгод Общества;
- право собственности на продукцию перешло покупателю или работа принята заказчиком;
- сумма выручки и расходы, которые произведены или, будут произведены, могут быть определены.

Выручка от продаж по видам деятельности представлена в отчете о финансовых результатах:

Наименование услуг	2014 г.	2013 г.
Общая выручка	46 661	153
в т.ч. проживание, тыс. руб.	26 042	---
в т.ч. аренда, тыс. руб.	4 607	---

2.19.Расчет прибыли на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров-владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах). Данные о базовой прибыли за акцию приведены в таблице:

	2014 год	2013 год
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб. (строка 2400)	105	153
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	348 277	348 277
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,30	0,04

2.20. Прочие доходы и расходы, налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи

В отчетном периоде, с января 2014 г. по август 2014 г., прочие доходы и расходы отражены на счете 91 «Прочие доходы и расходы» за исключением прямо относящихся к реконструкции ГДЦ, и соответственно учтенных на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на основании приказа № 50 от 28.12.12 года.

2.21. Информация о связанных сторонах

2.21.1. К основному управленческому персоналу Общества относятся следующие сотрудники Общества:

Генеральный директор - Безкоровайный Юрий Георгиевич

Генеральный директор - Сакин Андрей Владимирович

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу за 2014 г.:

Оплата труда за отчетный период	Отпускные, компенсация за неиспользованный отпуск	Обязательные платежи во внебюджетные фонды	тыс. руб.
			НДФЛ
2 720	246	564	385

2.21.2. Операции со связанными сторонами за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г.:

- По договору залога ценных бумаг № 8627-3-202513-ЦБ-01 от 23.09.2013 г. обыкновенные акции ОАО «Отель «Арктика», принадлежащие по состоянию на 01.01.2014 г. Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью «Эй.Эм.Джи. Волдвайд Комфортабл Хотелс Лимитед», а затем Компании с ограниченной ответственностью «АЗИМУТ ГРУП», переданы в залог в количестве на общую сумму 232 184 тыс. руб. Залоговая стоимость акций определяется на основании номинальной стоимости с использованием дисконта в размере 20 (Двадцать) процентов и составляет 185 747,2 тыс. руб.

- Выданные поручительства юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Азимут Хотелс Компани» на сумму, покрывающую обязательства по Договору № 8627-3-202513 от 23.09.2013 г. «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» в полном объеме.

- За 2014 г. с ООО «АЗИМУТ Хотелс Компани» имели место следующие операции:

Вид операций	Объем операций за 2014 г., тыс. руб.	Оплачено за 2014 г., тыс. руб.	Дебиторская(+)/ Кредиторская задолженность(-) на 31.12.2014 г., тыс. руб.
Выполнение функций Заказчика при исполнении инвестиционному договору	808 678	602 387	110 462
Вознаграждение Заказчика по инвестиционному договору	43 910	41 940	- 1 970
Услуги по ведению бухгалтерского учета	2 226	1 204	- 1 040
Услуги по договору бронирования	400	-	-400
Покупка товаров, материалов	2 193	-	-2 193
Перевыставлено за маркетинговые, рекламные и прочие услуги	487	-	-487
Вознаграждение по агентскому договору	24	-	-24
Полученные займы	43 094	6 300	-256 132
Начисленные проценты по договорам займов	22 716	-	-39 493
Продажа товаров, основных средств и других активов, оказание услуг	121	394	-18
Итого:	923 849	652 225	-191 294

2.22. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

2.23. Данные о совокупных затратах на оплату использованных в 2014 году энергетических ресурсов

№ п/п	Наименование	Количество натуральных измерений	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС 18%
1	Водоснабжение	4669 куб.м.	142,03
2	Электроэнергия	737760 кВт.ч	4 055,84
3	Тепловая энергия	1996,47 Гкал	5 225,35
4	ГСМ	4 223	122,7
	ИТОГО		9 545,92

Генеральный директор
ОАО «Отель «АРКТИКА»



Сакин А.В.

Пронумеровано и прошнуровано

45 (Серия ТИ -)

Листов

Директор ООО «БАФ «Ориент»

Баташев Александр Викторович

Квалификационный аттестат №041687

