



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2019

Открытое акционерное общество "ГОСТИНИЦА
"БАЙКАЛ"

(наименование организации)

код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД2 55.1

код по ОКПО 17121386

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12267

форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

местонахождение (адрес)

129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная,
д. № 15/1

бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 – да 0 – нет

наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ООО "Аудит-Мониторинг"

ИНН 7716124345

ОГРН/ОГРНИП 1027700079494

а 22 страницах с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

Илимонов
Олег
Теонидович

(фамилия, имя, отчество** руководителя)
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 06.04.2020

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителяЗаполняется работником налогового органа
Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И.О.**

Подпись



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 002

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130		0	
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	27250	30498	33413
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	27250	30498	33413
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Заласы	1210	117	894	754
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	19
	Дебиторская задолженность	1230	28266	45708	19900
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11080	1371	6532
	Прочие оборотные активы	1260	42	44	63
	Итого по разделу II	1200	39505	48017	27268
	БАЛАНС	1600	66755	78515	60681



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 003

ПАССИВ

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1195	1195	1195
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	15572	15572	15572
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	119	119	119
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40023	24670	21552
	Итого по разделу III	1300	56909	41556	38438
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	3124
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	0	0	3124



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 004

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	9824	34746	18345
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	0	2191	756
	Прочие обязательства	1550	22	22	18
	Итого по разделу V	1500	9846	36959	19119
	БАЛАНС	1700	66755	78515	60681

Примечания

1. указывается номер соответствующего пояснения

2. Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках

3. Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы»



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 005

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
материальные активы (стр. 1110), из них:					
		1111			
		1112			
		1113			
результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121			
		1122			
		1123			
материальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131			
		1132			
		1133			
материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141			
		1142			
		1143			
нефинансовые средства (стр. 1150), из них:					
		1151			
		1152			
		1153			
финансовые вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161			
		1162			
		1163			
финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
		1171			
		1172			
		1173			



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 006

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
гложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
рочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
апасы (стр. 1210), из них:					
		1211			
		1212			
		1213			
злог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
эбиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
		1231			
		1232			
		1233			
инансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
ежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 007

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
	рочие оборотные активы (стр. 1260), из них:				
		1261			
		1262			
		1263			
	ставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:				
		1311			
		1312			
		1313			
	обственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:				
		1321 (	) (	) (	) (
		1322 (	) (	) (	) (
		1323 (	) (	) (	) (
	левой капитал (стр. 1320), из них:				
	переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:				
		1341			
		1342			
		1343			
	ставочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:				
		1351			
		1352			
		1353			
	зервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:				
		1361			
		1362			
		1363			



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 008

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года предшествующего предыдущему 6
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр.1370), из них:				
		1371			
		1372			
		1373			
	заемные средства (стр. 1410), из них:				
		1411			
		1412			
		1413			
	отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:				
		1421			
		1422			
		1423			
	оценочные обязательства (стр.1430), из них:				
		1431			
		1432			
		1433			
	прочие долгосрочные обязательства (стр.1450), из них:				
		1451			
		1452			
		1453			
	заемные средства (стр.1510), из них:				
		1511			
		1512			
		1513			
	кредиторская задолженность (стр.1520), из них:				
		1521			
		1522			
		1523			



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 009

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
Доходы будущих периодов (стр.1530), из них:					
		1531			
		1532			
		1533			
Долгосрочные обязательства (стр.1540), из них:					
		1541			
		1542			
		1543			
Краткосрочные обязательства (стр.1550), из них:					
		1551			
		1552			
		1553			



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 010

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
	Выручка ²	2110	106533	89197
	Себестоимость продаж	2120	(48192)	(59829)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	58341	29368
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(24099)	(28529)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	34242	839
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	295	
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	1361	3945
	Прочие расходы	2350	(17348)	(3823)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18550	961
	Налог на прибыль ³	2410		
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(3280)	()
	отложенный налог на прибыль ⁴	2412		
	Прочее	2460	0	2157
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15270	3118
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁵	2530		
	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	15270	3118
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.³ Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.⁴ Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.⁵ Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.⁵ Совокупный финансовый результат периода определяется по сумме строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода". "Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 011

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
Выручка (стр. 2110), из них:				
		2111		
		2112		
		2113		
Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:				
		2121	()	()
		2122	()	()
		2123	()	()
Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:				
		2211	()	()
		2212	()	()
		2213	()	()
Управленческие расходы (стр. 2220), из них:				
		2221	()	()
		2222	()	()
		2223	()	()
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:				
		2311		
		2312		
		2313		
Проценты к получению (стр. 2320), из них:				
		2321		
		2322		
		2323		



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 012

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
		2331	()	()
		2332	()	()
		2333	()	()
прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341	()	()
		2342	()	()
		2343	()	()
прочие расходы (стр. 2350), из них:				
		2351	()	()
		2352	()	()
		2353	()	()
прочее (стр. 2460), из них:				
		2461	()	()
		2462	()	()
		2463	()	()
результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511	()	()
		2512	()	()
		2513	()	()
результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521	()	()
		2522	()	()
		2523	()	()
лог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531	()	()
		2532	()	()
		2533	()	()



ИНН 7717001642

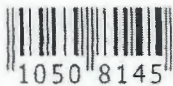
КПП 771701001 Стр. 013

Дополнительные строки отчета о финансовых результатах

Лист представляется за отчетный период 2019 года при принятии организацией решения о неприменении изменений, предусмотренных пунктом 2 приказа Минфина от 19.04.2019 г. №61н «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», до указанного в данном пункте срока»

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
	Текущий налог на прибыль ¹	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		

¹ Значения показателя заполняются по строке 2411 отчета о финансовых результатах



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 014

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
	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 приносящей доход деятельности	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		



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 015

Детализация отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

Лист представляется при наличии детализации

Наименование показателя
1Код строки
2За отчетный год
3За предыдущий год
4

Прочие (стр. 6250), из них:

6251

6252

6253

6254

6255

6256

6257

6258

6259

Прочие (стр. 6350), из них:

6351

6352

6353

6354

6355

6356

6357

6358

6359



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 016

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движения капитала

Собственные акции,
выкупленные у
акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

Итого

Статусный капитал

Начало капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)

1195		15572	119	21552	38438
------	--	-------	-----	-------	-------

(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)

Изменение капитала - всего: (3210)

0	0	0	0	3118	3118
---	---	---	---	------	------

Из них: из чистой прибыли (3211)

3118	3118
------	------

Переоценка имущества (3212)

Выходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)

Дополнительный выпуск акций (3214)

Изменение номинальной стоимости акций (3215)

Организация юридического лица (3216)

Увеличение капитала - всего: (3220)

Из них: из чистой прибыли (3221)

Переоценка имущества (3222)

Выходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3223)

Изменение номинальной стоимости акций (3224)

Изменение количества акций (3225)

Организация юридического лица (3226)

Идентификация (3227)

Изменение добавочного капитала (3230)

Изменение резервного капитала (3240)



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 017

Собственные акции,
выкупленные у
акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

Итого

Уставный капитал

состояние капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

1195		15572	119	24670	41556
------	--	-------	-----	-------	-------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала - всего: (3310)

0	0	0	0	15245	15245
---	---	---	---	-------	-------

в том числе:
чистая прибыль (3311)

15245	15245
-------	-------

переоценка имущества (3312)

убавление, относящиеся непосредственно на
уменьшение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

уменьшение номинальной стоимости акций (3315)

организация юридического лица (3316)

уменьшение капитала - всего: (3320)

--	--	--	--	--	--

в том числе:
убыток (3321)

--	--

переоценка имущества (3322)

убавление, относящиеся непосредственно на
уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

организация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

--	--

уменьшение добавочного капитала (3330)

уменьшение резервного капитала (3340)

состояние капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

1195		15572	119	39997	56883
------	--	-------	-----	-------	-------



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 018

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

Наименование показателя 1	Код строки 2	Изменение капитала за предыдущий год			На 31 декабря предыдущего года 6
		На 31 декабря года предшествующего предыдущему 3	за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
итал - всего:					
орректировок	3400	0	0	0	0
ектировка в связи с:					
менением учетной политики	3410				
правлением ошибок	3420				
е корректировок	3500	0	0	0	0
м числе:					
испределенная прибыль (непокрытый убыток):					
орректировок	3401	0	0	0	0
ектировка в связи с:					
менением учетной политики	3411				
правлением ошибок	3421				
е корректировок	3501	0	0	0	0
ругим статьям капитала:					
орректировок	3402				
ектировка в связи с:					
менением учетной политики	3412				
правлением ошибок	3422				
е корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
ые активы	3600	56883	41556	38438



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 019

Дополнительные строки отчета об изменениях капитала

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
ываемый показатель (стр. 3217)					
ываемый показатель (стр. 3218)					
ываемый показатель (стр. 3219)					
ываемый показатель (стр. 3228)					
ываемый показатель (стр. 3229)					
ываемый показатель (стр. 3317)					
ываемый показатель (стр. 3318)					
ываемый показатель (стр. 3319)					
ываемый показатель (стр. 3328)					
ываемый показатель (стр. 3329)					



ИНН 17/11/001642

КПП 771701001 Стр. 020

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя

Код строки

За отчетный год

За предыдущий год

1

2

3

4

Денежные потоки от текущих операций

Поступления - всего	4110	93839	91447
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	92501	65784
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	22577
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1338	3086
Платежи - всего	4120	(84129)	(96609)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(45418)	(51836)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29678)	(33381)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налог на прибыль	4124	()	()
прочие платежи	4129	(9033)	(11392)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9710	5162

Денежные потоки от инвестиционных операций

Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных	4200		



ИНН 77/17/001642

КПП 771701001 Стр. 021

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	()	()
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9710	5162
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1370	6532
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11080	1370
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



ИНН 7717001642

КПП 771701001 Стр. 022

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя
1Код строки
2За отчетный год
3За предыдущий год
4

тисываемый показатель

4114

4115

4116

тисываемый показатель

4125

4126

тисываемый показатель

4215

4216

4217

тисываемый показатель

4225

4226

4227

тисываемый показатель

4315

4316

4317

тисываемый показатель

4324

4325

4326

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

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 2019г.	-	109	(109)	-	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ИЗМЕРИТЕЛЬНО-РЕГУЛИРУЮЩАЯ СТАНЦИЯ DYNAMICS	5241	за 2019г.	-	109	109	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег
Леснидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

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

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	44 952	-	(26)	-	(4 078)	(1 483)	-	-	-	376	39 742	-
	5530	за 2018г.	20 040	-	27 937	-	(2 437)	(904)	-	-	29	287	44 952	-
	5511	за 2019г.	9 176	-	16 788	-	(3 302)	(1 243)	-	-	-	-	21 419	-
	5531	за 2018г.	8 940	-	2 350	-	(1 915)	(199)	-	-	-	-	9 176	-
	5512	за 2019г.	1 463	-	2 878	-	(557)	(238)	-	-	-	-	3 444	-
Авансы выданные	5532	за 2018г.	1 112	-	983	-	(462)	(171)	-	-	-	-	1 463	-
	5513	за 2019г.	34 313	-	(19 881)	-	(118)	-	-	-	-	376	14 879	-
	5533	за 2018г.	9 986	-	24 604	-	(61)	(534)	-	-	26	287	34 313	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	44 952	-	(26)	-	(4 078)	(1 483)	-	X	X	X	39 742	-
	5520	за 2018г.	20 040	-	27 937	-	(2 437)	(904)	-	X	X	X	44 952	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2019г.	34 769	4 395	(29 533)	(166)	-	-	-	-	376	9 839	
	5580	за 2018г.	18 504	27 768	(8 412)	(3 507)	-	-	-	29	287	34 768	
в том числе:	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2019г.	4 128	768	(2 853)	(19)	-	-	-	-	-	2 021
	авансы полученные	5581	за 2018г.	3 939	2 271	(1 721)	(363)	-	-	-	-	-	4 128
		5582	за 2019г.	2 522	3 623	(2 055)	(147)	-	-	-	-	-	3 942
		5582	за 2018г.	2 582	1 104	(993)	(171)	-	-	-	-	-	2 522
	расчеты по налогам и взносам	5583	за 2019г.	3 967	-	(1 014)	-	-	-	-	-	267	3 220
		5583	за 2018г.	6 703	2 232	(5 355)	-	-	-	-	-	287	3 967
	кредиты	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	займы	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2019г.	24 154	3	(23 611)	-	-	-	-	-	-	655	
	5586	за 2018г.	5 281	22 162	(344)	(2 973)	-	-	-	29	109	24 154	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2019г.	34 769	4 395	(29 533)	(166)	-	-	-	-	-	9 839	
	5570	за 2018г.	18 504	27 768	(8 412)	(3 507)	-	-	-	-	-	34 769	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование затрат	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	6 079	8 285
Расходы на оплату труда	5620	20 956	24 451
Отчисления на социальные нужды	5630	5 812	7 179
Амортизация	5640	2 740	2 916
Прочие затраты	5650	37 617	45 456
Итого по элементам	5660	72 204	88 287
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(40)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	92	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	72 296	88 247

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



Руководитель Филимонов Олег
Леоидович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 434	4 840	(5 298)	(977)	-
в том числе	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Филимонов Олег
Леонидович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 мая 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910				
за 2018г.	5920				
в том числе:					
за 2018г.	5911				
за 2018г.	5921				



Руководитель Филимонов Олег Леонидович
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 мая 2020 г.

Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного
Общества «Гостиница «Байкал» за 2019 год

06 апреля 2020 года

г. Москва

Наименование: Открытое Акционерное Общество «Гостиница «Байкал» (ОАО «Гостиница «Байкал»).

Место нахождения: 129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, д.15/1.

ОГРН 1027700415049.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Уставный капитал общества составляет 1 195 000 рублей. Общее количество размещенных акций составляет 5 973 935 обыкновенных акций. Привилегированных акций нет. Акции полностью оплачены. Акции, находящихся в собственности акционерного общества, нет.

Количество акционеров (владельцев ценных бумаг эмитента) в течение 2019 года составляло 288. Конвертируемые ценные бумаги отсутствуют. Чистая прибыль за 2019 год составила 15 270 000 руб., что в 5 раз больше аналогичного показателя 2018 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основным видом деятельности ОАО «Гостиница «Байкал» является деятельность гостиниц (ОКВЭД 55.1).

Исполнительный орган – Генеральный директор Филимонов Олег Леонидович. Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности – ООО «КСКК «АКВАЛОО».

Начисление и выплата дивидендов в течение 2019 года не производилась.

Численность работающих на отчетную дату составила 31 человек.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации отсутствуют.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Прекращенные операции отсутствуют.

Государственной помощи нет.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

1. Ведение бухгалтерского учета возложено на Общество с ограниченной ответственностью «Клинический санаторно-курортный комплекс «АКВАЛОО» (ИНН 2318030924, место нахождения 354208, Краснодарский край, Сочи г, Декабристов ул, дом № 78, корпус б).

2. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. В соответствии с п. 5 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» утвердить формы регистров бухгалтерского учета, которые являются регистрами бухгалтерской программы «1С: Предприятие». Способом организации регистров бухгалтерского учета является журнально-ордерная система.

В соответствии с п. 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» регистр бухгалтерского учета составляется на бумажном носителе.

3. При осуществлении бухгалтерского учета использовать План счетов, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94Н. При этом применять рабочий план счетов.

4. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также формы, разработанные компанией. В унифицированных формах заполняются реквизиты, обязательные по Федеральному закону от 06.12.11 № 402-ФЗ.

5. Применяются в качестве форм бухгалтерской отчетности формы, содержащиеся в Приложениях к Приказу МФ РФ № 66н от 2 июля 2010 г. «О ФОРМАХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ»:

а) формы бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках согласно приложению № 1;

б) формы приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках:

- форму отчета об изменениях капитала;
- форму отчета о движении денежных средств согласно приложению № 2;

в) приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (пояснения) в табличной форме согласно приложению № 3.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу активов баланса составляет 5 %.

6. Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя организации

7. Для начисления амортизации по основным средствам применяется линейный способ (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации п. 48, п. 18 ПБУ 6/01).

8. Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем. (п. 4 ПБУ 6/01).

9. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе

материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организовать надлежащий контроль за их движением. (п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01)).

10. Не проводилась переоценка основных средств.

11. Процесс приобретения и заготовления материалов осуществляется с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости (Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, п. 5 ПБУ 5/01).

12. Учетная цена материалов определяется по фактической себестоимости отчетного периода (п. 80 Методических указания по учету МПЗ).

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка и расчет фактической себестоимости производится по средней себестоимости.

Применяется взвешенная оценка в качестве способа средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство. (п. 78 Методических указаний по учету МПЗ).

13. Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

14. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

15. Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости услуг и формирование финансового результата производится при подразделении затрат отчетного периода на производственные и периодические со списанием последних в конце отчетного периода в полной сумме на уменьшение выручки от реализации (метод директ-костинг). Формируется неполная фактическая себестоимость услуги.

Учет расходов по обычным видам деятельности велся с применением счета 20 дифференцированно по видам деятельности и счета 26 в части общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы признавались полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

16. Расходы будущих периодов списывались равномерно в течение периода, к которому они относились.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н.

17. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формировался.

Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н.

18. Предприятие использует упрощенную систему налогообложения и не исчисляет налог на прибыль, поэтому ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не применяется.

19. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

20. На предприятии создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Для равномерного учета предстоящих расходов на оплату отпусков работников предприятие ежемесячно на конец месяца формируется резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в соответствии со статьей 324.1. НК РФ.

На конец отчетного периода проводится инвентаризация указанного резерва.

При недостаточности средств фактически начисленного резерва, подтвержденного инвентаризацией на последний день налогового периода, по состоянию на 31 декабря года, в котором резерв был начислен, включить в расходы сумму фактических расходов на оплату отпусков и соответственно сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам должен быть уточнен исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, оказывается меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

Общие сведения о деятельности, прочие расходы и доходы.

В структуре доходов 98,5 % составляют гостиничные услуги (ОКВЭД 55.1).

Общая структура баланса ликвидна и чистые активы больше уставного капитала.

1	По основному виду деятельности «Деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания мясной продукции»	106 533 000 руб.
2	По прочим видам деятельности	1 656 000 руб.
3	Прочие доходы (реализация основных средств)	0

Выручка по основному виду деятельности в 2019 году возросла на 19% по сравнению с аналогичным показателем 2018 года.

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Материальные затраты	5 079 000 руб.
2	Амортизация основных средств	2 740 000 руб.
3	Фонд оплаты труда	20 956 000 руб.
4	Страховые взносы	5 812 000 руб.
5	Аренда земли	4 356 619 руб.
6	Прочие расходы	17 348 000 руб.

Себестоимость продаж в 2019 году снижена на 18,5% по сравнению с аналогичным периодом 2018 года, также в 2019 году сокращены управленческие расходы на 16% по сравнению с 2018 годом.

Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах.

Аффилированные лица ОАО «Гостинца «Байкал»: Хагажеев Д.Т. (более 93 % акций); члены совета директоров: Хлыстов Д. А., Вьялко Д.В., И.А., Шанина Л.Д.,

Колчина И.Б., Карамизов И.А.; ООО «АКВАЛОО-СЕРВИС» (в ООО «АКВАЛОО-СЕРВИС» 100 % принадлежит ООО «КСКК «АКВАЛОО», в ООО «КСКК «АКВАЛОО» 100 % принадлежит Хагажееву Д.Т.).

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу отсутствуют.

Совету директоров вознаграждений и других выплат не производилось.

Аудит и контролирующие органы.

Предприятие подлежит обязательному аудиту.

По решению акционеров организации ОАО «Гостиница «Байкал» за 2019 год проводится аудит бухгалтерской отчетности. Аудитором является Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-МОНИТОРИНГ» (ООО «АУДИТ-МОНИТОРИНГ») (место нахождения: 129344 Москва, Верхоянская ул., д. 18, к. 2, помещение 2, офис 47; ОГРН 1027700079494; член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), ОРНЗ 11203064651 (основной регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций)).

Согласно Устава ОАО «Гостиница «Байкал» при подготовке к годовому собранию работает ревизионная комиссия, избранная годовым собранием акционеров. В течение года работает Совет директоров, избранный годовым собранием акционеров. Вознаграждений ревизорам и членам совета директоров в течение 2019 года не выплачивалось.

Генеральный директор

06 апреля 2020 года



Филимонов О. Л.

МП