



ООО «Аудиторско-консалтинговая группа «Креатор»

ИНН 3442037186 КПП 519001001 ОГРН 1023403436132

Расчетный счет: 407 028 102 310 014 0721 Мурманский филиал банка «Возрождение» г. Мурманск

Российская Федерация,
191025, г. Санкт-Петербург,
пр. Невский, 74-76, лит. А, помещение 49Н

Тел./факс (8152) 25-27-75, 25-30-33
8 -800- 100-08-18

№ 23 от « 28 » марта 2013г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества
«Отель «АРКТИКА»

за 2012 год

г. Мурманск
2013г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской фирмы

**ООО «Аудиторско-консалтинговая группа «Креатор»
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества «Отель «АРКТИКА»
за период 01 января 2012г. - 31 декабря 2012 г.**

Аудируемое лицо

ОАО «Отель «АРКТИКА»

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Отель «АРКТИКА».

Сокращенное наименование: ОАО «Отель «АРКТИКА».

Место нахождения: 183038, г. Мурманск пр-кт. Ленина, д.82

Государственная регистрация:

Сведения об Обществе внесены в Единый государственный реестр юридических лиц.

Дата внесения записи 26 мая 2006 г.

Свидетельство серия 51 № 001433385

За основным регистрационным номером 1065190089140.

Аудитор

ООО «АКГ «Креатор»

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Креатор».

Место нахождения: 191025 г. Санкт-Петербург, пр. Невский, 74-76, лит. А, пом. 49Н .

Государственная регистрация: Решением Краснооктябрьского района Совета народных депутатов г. Волгограда № 1520-И от 28.12.1990г., регистрационный номер 6 920 В-д 380

Член саморегулируемой организации некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России», включенного в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 01 октября 2009 г. № 455. Основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 10201000860

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Отель «АРКТИКА», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

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 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 Федеральным законом от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и 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 доказательства представляют 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 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

« 28 » марта 2013 г.

Генеральный директор ООО «АКГ «Креатор»

Е.С. Прибыткова

Квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № K006879,
выдан Приказом Министерства Финансов РФ на неограниченный срок

М.П.





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 001



E06C 9304 509F 7D9A C872 6793 2A4C 280E

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2012

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОТЕЛЬ "АР
КТИКА"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 55.11

Код по ОКПО 94326357

Форма собственности (по ОКФС) 49

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

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

На 13 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

БЕЗКОРОВАЙНЫЙ

ЮРИЙ
ГЕОРГИЕВИЧ

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Дата

27.03.2013

Главный бухгалтер

ЧИРКОВСКАЯ

ИРИНА

ЯКОВЛЕВНА

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

с приложением
документов или их копий на листяхДата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.

Подпись





ИНН 5190151357

КПП 519001001 Стр. 002



2266 57C3 509E 2CE8 8D5A 2B93 A0B2 0ABA

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 183038

Субъект Российской Федерации (код) 51

Район _____

Город МУРМАНСК Г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.) _____Улица (проспект,
переулок и т.п.) ЛЕНИНА ПР-КТНомер дома
(владения) 82Номер корпуса
(строения) _____

Номер офиса _____





ИНН 5190151357
КПП 519001001 стр. 003



7213 767A 509B AEC8 76D7 64A4 4EB0 4B85

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Нематериальные активы	1110	3 3 9	5 4 2	9 4 9
—	Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
—	Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
—	Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
—	Основные средства	1150	2 3 0 1 6 1	1 4 3 4 6 1	1 4 3 4 9 4
—	Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
—	Финансовые вложения	1170	1 2 0 1 4 6	2 2 7 2 2 1	2 4 5 4 0 0
—	Отложенные налоговые активы	1180	0	—	7 2 1
—	Прочие внеоборотные активы	1190	1 7 8 9 1 4	3 6 8 1 9	2 9 2 2 7
—	Итого по разделу I	1100	5 2 9 5 6 0	4 0 8 0 4 5	4 1 9 7 9 1
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Запасы	1210	5	4 0 0	5 4 6
—	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	—	—	—
—	Дебиторская задолженность	1230	1 0 2 7 0 9	6 3 2 8 7	5 0 7 8 7
—	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	—	—	—
—	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 3 5	7 0	7
—	Прочие оборотные активы	1260	0	—	8 5
—	Итого по разделу II	1200	1 0 3 2 4 9	6 3 7 5 7	5 1 4 2 5
—	БАЛАНС	1600	6 3 2 8 0 9	4 7 1 8 0 2	4 7 1 2 1 6





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 004



221B CB3C 5094 998E 142E AD96 B8DF 0965

ПАССИВ

ПАССИВ					
Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 6 4 3 6 8	4 6 4 3 6 8	4 6 4 3 6 8	
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320				
Переоценка внеоборотных активов	1340				
Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
Резервный капитал	1360	1 3 9	1 3 9	1 2	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 4 5 8	2 4 3 3	2 6 0 2	
Итого по разделу III	1300	4 6 6 9 6 5	4 6 6 9 4 0	4 6 6 9 8 2	
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
Пасевой 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		2 3 7	
Оценочные обязательства	1430				
Прочие обязательства	1450				
Итого по разделу IV	1400	0	0	2 3 7	





ИНН 5190151357

КПП 519001001 Стр. 005



4014 160B 5094 AECD 0A8B 9C8D 43EA CBF2

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	5 9 9 1 5		
	Кредиторская задолженность	1520	1 0 5 8 2 1	4 4 6 1	3 9 9 7
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	1 0 8	4 0 1	
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 6 5 8 4 4	4 8 6 2	3 9 9 7
	БАЛАНС	1700	6 3 2 8 0 9	4 7 1 8 0 2	4 7 1 2 1 6

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 006



6029 796B 509F 607A 84DD 6387 23D4 167C

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	1 2 9 9	2 6 9 8
—	Себестоимость продаж	2120	(1 7)	(8 2)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 2 8 2	2 6 1 6
—	Коммерческие расходы	2210	—	—
—	Управленческие расходы	2220	(1 4 7 2 2)	(1 6 5 6 1)
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 3 4 4 0)	(1 3 9 4 5)
—	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
—	Проценты к получению	2320	8 1 6 1	1 1 8 2 5
—	Проценты к уплате	2330	(7 1 5)	(1)
—	Прочие доходы	2340	4 4 8 8 1	1 0 1 7 8
—	Прочие расходы	2350	(3 8 4 2 4)	(7 2 2 9)
+	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 6 3	8 2 8
—	Текущий налог на прибыль	2410	(2 9 7)	(6 3)
—	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 0 5	1 0 2
—	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	—	—
—	Изменение отложенных налоговых активов	2450	—	—
—	Прочее	2460	(4 1)	(6 4 7)
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 2 5	1 1 8
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 ³	2500	1 2 5	1 1 8
—	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
—	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма 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».





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 007



AEE7 BA5F 509A CC36 DB1D 64B5 2714 D7E9

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001		
		23002		
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211		
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	НАЛОГ НА ПРИВЫЛЬ ПРОШЛЫХ ЛЕТ	24601	0	(1 5 7)
		24602		
		24603		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201		





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 008



F530 7D3E 509A 5DDF DF10 828B 02CC F514

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
4 6 4 3 6 8			1 2	2 5 4 1	4 6 6 9 2 1
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				1 1 8	1 1 8
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				1 1 8	1 1 8
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)				(1 0 0)	(1 0 0)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)				(1 0 0)	(1 0 0)
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					
			1 2 7	(1 2 7)	





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 009



ED0E D54C 5093 CC61 B824 6B95 3D75 AFCA

Уставный капитал
1Собственные акции,
выкупленные у
акционеров
2Добавочный капитал
3Резервный капитал
4Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)
5Итого
6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

4 6 4 3 6 8 1 3 9 2 4 3 3 4 6 6 9 4 0

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0 1 2 5 1 2 5

в том числе:

чистая прибыль (3311) 1 2 5 1 2 5

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0) (1 0 0) (1 0 0)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327) (1 0 0) (1 0 0)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

4 6 4 3 6 8 1 3 9 2 4 5 8 4 6 6 9 6 5





ИНН 5190151357

КПП 519001001 Стр 010



1C8F 2FE9 5091 FDE8 EC8E E4B7 47F0 FC91

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

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	4 6 6 9 8 2	1 1 8	(1 6 0)	4 6 6 9 4 0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	4 6 6 9 8 2	1 1 8	(1 6 0)	4 6 6 9 4 0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 6 0 2	1 1 8	(2 8 7)	2 4 3 3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	2 6 0 2	1 1 8	(2 8 7)	2 4 3 3
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3422	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3502	_____	_____	_____	_____

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3		На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	4 6 6 9 6 5	4 6 6 9 3 9	4 6 6 9 8 2	





1050 3171

ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 011



7A80 AE3E 5095 8306 0D27 17B4 3C38 0DE8

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 300	1 399 9
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 064	1 261 1
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	1 67	1 388
Платежи – всего	4120	(217116)	(32049)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(203152)	(19248)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6055)	(6263)
процентов по долговым обязательствам	4123	_____	_____
налог на прибыль	4124	(101)	(88)
прочие платежи	4129	(1898)	(519)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(214816)	(18050)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	1 590 47	2 494 7
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	1 016 31	2 492 1
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 367 3	2 6
прочие поступления	4219	1 374 3	_____
Платежи – всего	4220	(3940)	(6743)
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	(3940)	(6743)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 551 07	1 820 4





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр. 012



C06A 6D07 509E C4C0 9538 DCA9 38C7 AF57

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	5 9 2 0 0	2 1 2 0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 9 2 0 0	2 1 2 0
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	(9 1)	(2 2 1 2)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(0)	(2 1 2 0)
прочие платежи	4329	(0)	(1)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 9 1 0 9	(9 2)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 0 0)	6 2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 0	7
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	(5 3 0)	6 9
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____





ИНН 5190151357

КПП 519001001 стр 013



F831 8B62 5094 F535 D283 7CAE B768 BA79

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок
за аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
ВОЗМЕЩЕНИЕ НАЛОГОВ	41141	1 0 6 9	
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191		
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
ПРОЧИЕ НАЛОГИ	41251	(5 9 1 0)	(5 9 3 1)
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291		
	41292		
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
ДИВИДЕНДЫ	43241	(9 1)	(9 1)
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		



РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	542	339
2. Основные средства	1150	143 461	230 161
3. Незавершенное строительство	1190	36 819	178 914
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	227 221	120 146
	1120+1130+ 1140+1180	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1210	400	5
7. Запасы	1220	-	-
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1230	63 287	102 709
9. Дебиторская задолженность <3>	1250	70	535
10. Денежные средства	1260	-	-
11. Прочие оборотные активы		-	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		471 802	632 809
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	59 915
16. Кредиторская задолженность	1520	4 461	105 821
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	401	108
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		4 862	165 844
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		466 939	466 965
21. расчету (стр. 20))			

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

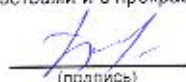
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

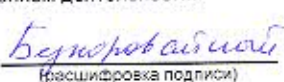
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

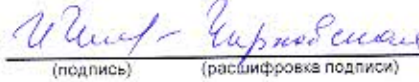
<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель


(подпись)


(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись) (расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		
			первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы		часть стоимости списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								

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 в том числе:	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	36 819	228 808	-	(86 713)	178 914
	5250	за 2011 г.	29 227	7 593	-	-	36 819
в том числе: Реконструкция здания пр. Ленина, 82	5241	за 2012 г.	36 819	142 095	-	-	-
	5251	за 2011 г.	29 227	7 593	-	-	36 819
Приобретение части здания	5242	за 2012 г.	-	86 713	-	(86 713)	-
	5252	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2011 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	1 412	1 412
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	-	-	-
	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 2012 г.	227 221	-	150 901	(257 977)	-	15 661	-	120 145	-
	5311	за 2011 г.	245 400	-	13 413	(31 592)	-	11 825	-	227 221	-
	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	227 221	-	150 901	(257 977)	-	15 661	-	120 145	-
	5310	за 2011 г.	245 400	-	13 413	(31 592)	-	11 825	-	227 221	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			поступление			выбыло				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5510	за 2012 г.	63 287	-	98 514	-	(59 112)	-	-	-	-	-	-	102 689	-
	5530	за 2011 г.	50 787	-	38 469	-	(25 744)	(225)	-	-	-	-	-	63 287	-
	5511	за 2012 г.	6 990	-	1 554	-	(7 557)	-	-	-	-	-	-	987	-
	5531	за 2011 г.	7 253	-	3 072	-	(3 110)	(225)	-	-	-	-	-	6 990	-
Прочая	5512	за 2012 г.	1 477	-	4 885	-	(3 247)	-	-	-	-	-	-	3 115	-
	5532	за 2011 г.	1 626	-	5 779	-	(5 928)	-	-	-	-	-	-	1 477	-
	5513	за 2012 г.	54 820	-	92 075	-	(48 308)	-	-	-	-	-	-	98 587	-
	5533	за 2011 г.	41 908	-	29 618	-	(16 706)	-	-	-	-	-	-	54 820	-
Итого	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2012 г.	63 287	-	98 514	-	(59 112)	-	-	X	-	-	-	102 689	-
	5520	за 2011 г.	50 787	-	38 469	-	(25 744)	(225)	-	X	-	-	-	63 287	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	40	-	-	-	225	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	4 461	232 794	715	(72 235)	-	-	-	165 736
	5580	за 2011 г.	3 997	21 462	-	(20 981)	(17)	-	-	4 461
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	154	118 959	-	(15 108)	-	-	-	104 005
	5581	за 2011 г.	2 050	11 999	-	(13 878)	(17)	-	-	154
авансы полученные	5562	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	1 005	47 621	-	(46 797)	-	-	-	1 829
	5583	за 2011 г.	832	5 866	-	(5 693)	-	-	-	1 005
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	59 200	715	-	-	-	-	59 915
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	3 302	7 014	-	(10 330)	-	-	-	(14)
	5586	за 2011 г.	1 115	3 597	-	(1 410)	-	-	-	3 302
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2012 г.	4 461	232 794	715	(72 235)	-	-	X	-	165 736	-
Итого	5570	за 2011 г.	3 997	21 462	-	(20 981)	(17)	X	X	-	4 461	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	17
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	575	432
Расходы на оплату труда	5620	6 618	6 961
Отчисления на социальные нужды	5630	1 368	1 814
Амортизация	5640	216	433
Прочие затраты	5650	5 962	7 003
Итого по элементам	5660	14 739	16 643
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	14 739	16 643

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2012 г.		за 2011 г.
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
Бюджетные кредиты - всего	за 2012 г.		-	-
	за 2011 г.		-	-
в том числе:	за 2012 г.			
	за 2011 г.		-	-
	5911			
	5921		-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской)
отчетности открытого акционерного
общества «Отель «АРКТИКА»
за 2012 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
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	8
2.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	8
2.8. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	8
2.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА	9
2.10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	9
2.11. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	10
2.12. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	10
2.13. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ВЫДАННЫЕ.....	10
2.14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	10
2.15. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ АКЦИОНЕРАМ ПО ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	10
2.16. ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ.	10
2.17. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	14
2.18. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ	14
2.19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ ПЛАТЕЖИ	14
2.20. ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	14

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Регистрационные сведения

Открытое акционерное общество «Отель «АРКТИКА» было зарегистрировано Федеральной налоговой службой 26.05.2006г. Учредителями 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.

Генеральным директором в 2012 году являлся:

до 31.03.2009г. Басин Антон Борисович;

с 01.09.2009 по н.в. Безкоровайный Юрий Георгиевич

Состав совета директоров утвержденный годовым общим собранием акционеров 26 июня 2009 года приведен ниже.

Состав Совета директоров ОАО «Отель «АРКТИКА» по состоянию на 01.01.12

Фамилия, имя, отчество	Представитель какой компании
1. Говердовский Александр Дмитриевич	
2. Басин Антон Борисович	
3. Блюмин Александр Валерьевич	
4. Паламарчук Алексей Степанович	
5. Гузь Олег Николаевич	

В структуру управления компании входит также ревизионная комиссия.

Состав Ревизионной Комиссии по состоянию на 31.12.2012 г.

<i>Ф. И. О.</i>	<i>Место работы и занимаемая должность</i>
Горовцова Екатерина Дмитриевна	
Жаринова Мария Евгеньевна	
Серебряков Сергей Александрович	

1.3. Информация об аудиторе общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Креатор».

Номер лицензии и дата ее получения: Лицензия Минфина России № Е001540 от «06 Сентября 2002 года

ИНН 3442037186 КПП 784101001

Адрес: 183038, Мурманск, пр. Ленина, д. 16 А.

Тел. (8152) 25-28-56

1.4. Сведения о филиалах и представительствах общества

Предприятие не имело в течении 2012 года филиалов.

Филиалов и представительств за рубежом общество не имеет.

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 1 полугодия 2012 года основными видами ОАО «Отель «АРКТИКА» были сдача в наем собственного недвижимого имущества, сдача в аренду фасадов здания и прочего недвижимого имущества, оказание услуг. В июне 2012 года, получено разрешение на строительство и начата полномасштабная реконструкция здания гостинично-делового центра «АРКТИКА».. (г.Мурманск, пр.Ленина, д. 82), которая фактически является полной модернизацией основных фондов предприятия и требует капитальных вложений в значительных объемах. В связи с этим, в 2013 году доходов от осуществления основных видов деятельности ОАО «Отель «АРКТИКА» получать не планирует. Ввод здания ГДЦ «АРКТИКА» в эксплуатацию планируется в 2014 году.

Помимо расходов на реконструкцию общество в настоящее время несет и будет нести расходы по своей текущей деятельности: содержание

административно-хозяйственного аппарата (10 сотрудников); уплата налогов и сборов, арендных платежей за используемый земельный участок; офисные расходы; расходы по поддержанию в надлежащем состоянии основных средств и т.д..

В период реконструкции здания ГДЦ «АРКТИКА» единственным доходом предприятия является внереализационный доход в виде процентов по займам, выданным сторонним организациям. Возвращаемые суммы выданных займов и оплаченных процентов с них направляются на оплату расходов на реконструкцию и других расходов предприятия.

Кроме этого, общество в настоящее время ведет переговоры с кредитными организациями о получении кредита на финансирование процесса реконструкции.

Активно начать деятельность по реализации услуг высокого уровня качества гражданам и организациям ОАО «Отель «АРКТИКА» планирует после ввода в эксплуатацию здания ГДЦ «АРКТИКА», в котором будут функционировать: гостиница на 191 номер; ресторан и ряд других объектов общественного питания; бизнес - центр площадью 7 698 кв. м. со сдачей в аренду конференц – залов и офисных площадей, торговая зона площадью 3 325 кв. м. На этом этапе деятельность общества, по нашим расчетам, будет являться прибыльной. В настоящее же время сделать ее таковой не представляется возможным.

2.2. Основа представления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «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 настоящей Пояснительной записке.

2.3. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств, необходимо одновременное 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 40 тыс. руб. отражаются в составе материально-производственных запасов.

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.

По арендованным основным фондам сумма амортизации начисляется ежемесячно по мере оформления и предъявления счетов-фактур за аренду.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2012 год приведена в приложении к бухгалтерскому балансу в разделе «Основные средства».

На основании договора купли-продажи недвижимого имущества от 24.12.2012 года, основное средство «Часть здания, пр. Ленина, 82» инв.№: 071, площадью 10 147,70 квадратных метра приобретено у ООО «Микс Капитал». Свидетельство о государственной регистрации права серия 51-АВ №078425, выданное Управлением федеральной регистрационной службы по Мурманской области от 22.08.2008 года ООО «Микс Капитал», погашено, и основное средство полностью зарегистрировано на ОАО «Отель «АРКТИКА».

2.4. Незавершенное строительство

По состоянию на 31.12.12 остаток незавершенного строительства составляет 178 914 тыс. руб.

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 2011 года движение долгосрочных финансовых вложений представляет собой следующее:

<i>Показатель</i>	<i>2012 год, тыс. руб.</i>	<i>2011 год, тыс. руб.</i>
Инвестиции в прочие организации		
Инвестиции в прочие организации на 01 января	88 971	88971
Протоколом №8 заседания Совета директоров принято решение создать ООО «Офис Капитал» со 100% участием ОАО «Отель «АРКТИКА»	10	10
Инвестиции в отчетном году (долгосрочные займы)	121 440	6743
Возврат займов	257 977	24 921
Приобретены простые векселя	21 961	6 654
Доведение до номинальной цены векселя	7 500	16
Реализованы векселя		6 670
Инвестиции в прочие организации на 31 декабря	120 145	227 221

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 по ее видам в бухгалтерском балансе по строкам 240 – 241, а также в соответствующем разделе формы № 5.

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 2011 году краткосрочных финансовых вложений не производилось.

2.9. Денежные средства

Денежные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 260.

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:

<i>Показатель</i>	<i>2011 год, тыс. руб.</i>	<i>2010 год, тыс. руб.</i>
Касса организации (50 счет)	1	1
На расчетных счетах (51 счет)	69	6
На валютных счетах (52 счет)	-	-
Денежные средства в пути (57 счет)	-	-
Итого	70	7

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»

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

Реестр акционеров до 30.11.2009 г. вело Общество.
Адрес реестродержателя: 183038, г. Мурманск, пр. Ленина, д.82
С 01.12.2009г. реестр акционеров ведет ЗАО «Иркол».
Адрес реестродержателя: 107078, г. Москва, Боярский пер., дом 3/4, стр.1
Фактический адрес реестродержателя: 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, дом 35, стр.1

2.11. Резервный капитал

Резервный фонд на 31.12.11 составляет 139 тыс. руб.

2.12. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль прошлых лет, отраженная по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 01.01.12 составила 2433 тыс. руб.

При этом по результатам 2012 года было получено 125 тыс. руб. чистой прибыли (строка 2400 отчета о прибылях и убытках). Формирование чистой прибыли отражено в Отчете о прибылях и убытках Общества за 2012 год.

Выплата дивидендов произведена по привилегированным акциям, в соответствии с решением собрания акционеров в 2012 году, производилась в размере 100 тыс. руб.

2.13. Кредиты и займы, обеспечения обязательств выданные

Общество не привлекает как краткосрочные, так и долгосрочные кредиты банков
Обществом получен займ от сторонней организации, в размере 59 200 тыс. руб., начислены % за пользование - 715 тыс. руб.

2.14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по ее видам в бухгалтерском балансе по строкам 620 – 625.

2.15. Задолженность акционерам по выплате дивидендов

Задолженности по выплате дивидендов за последний 2011 год нет.

2.16. Постоянные и отложенные налоговые обязательства и активы.

За отчетный год условный расход по налогу на прибыль составил 93 тыс. руб. (20% от балансовой прибыли в размере 463 тыс. руб.).

Постоянное налоговое обязательство составило 205 тыс. руб.

Отложенных налоговых актив не сформировано.

Отложенных налоговых обязательств за 2012 год не образовывалось.

Основная причина возникновения постоянных налоговых обязательств – принятие расходов в бухгалтерском учете и непризнание их в налоговом учете.

2.17. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются ОАО «Отель «АРКТИКА» и ООО «Микс Капитал». В 2012 году между ОАО «Отель «АРКТИКА» и ООО «Микс Капитал» действовали, ранее заключенные договора и 2 новых. Информация по операциям со связанными сторонами:

характер отношений	Договор аренды нежилого имущества №12 от 22.08.2008	Агентский договор №30 от 12.11.08	Договор управления бизнес-процессами №6 от 11.01.2011	Договор купли-продажи недвижимого имущества от 24.12.2012	Договор аренды нежилого помещения №12 от 22.07.2009
виды операций;	Выручка	Выручка	Выручка	Приобретение ОС	Расход
объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);	Ежемесячно начисление в течение 6 месяцев 2012 года доходов по аренде движ. имущества, в размере 10 200 руб. (в т.ч. НДС) в месяц. Всего за 2012 год отражено в доходах по договору: 61 200 руб. (в т.ч. НДС)	Ежемесячно начисление в течение 6 месяцев 2012 года расходов в виде агентского вознаграждения в размере 50 000 руб. (в т.ч. НДС) в месяц. Всего за 2012 год отражено в доходах по договору: 300 000 руб. (в т.ч. НДС)	Ежемесячно начисление в течение 6 месяцев 2012 года 10 % от суммы фактически оказанных услуг арендаторам. Всего за 2012 год отражено в доходах по договору: 241 375 руб. (в т.ч. НДС)	Приобретено ОС «Часть здания, пр.Ленина, 82», инв. №71, площадью 10147,70 кв.м. Принято на баланс ОС по стоимости 102 608 288 руб. (в т.ч. НДС)	Ежемесячно начисление в течение 6 месяцев 2012 года расходы по аренде движ. имущества (офиса), в размере 85 000 руб. (в т.ч. НДС) в месяц. Всего за 2012 год отражено в расходах по договору: 510 000 руб. (в т.ч. НДС)

стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям;	На конец 2012 года по договору существует дебиторская задолженность в размере 30 600 руб. не является просроченной.	На конец 2012 года по договору существует дебиторская задолженность в размере 300 000 руб. не является просроченной	На конец 2012 года по договору существует дебиторская задолженность в размере 266 674 руб., не является просроченной.	На конец 2012 года по договору существует кредиторская задолженность в размере 102 321 000 руб., не является просроченной.	На конец 2012 года по договору дебиторской задолженности не существует.
условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Оплата услуг производится ежемесячно, после подписания акта выполненных работ, же так предусмотрена предварительная оплата	Оплата услуг производится ежемесячно, после подписания акта выполненных работ, так же предусмотрена предварительная оплата	Оплата услуг производится ежемесячно, после подписания акта выполненных работ, так же предусмотрена предварительная оплата	Оплата по договору производится частями	Оплата услуг производится ежемесячно, после подписания акта выполненных работ, так же предусмотрена предварительная оплата
величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;	Сомнительных долгов нет, резервы не образовывались	Сомнительных долгов нет, резервы не образовывались	Сомнительных долгов нет, резервы не образовывались	Сомнительных долгов нет, резервы не образовывались	Сомнительных долгов нет, резервы не образовывались

величина списанной дебиторской задолженности, по которой задолженности, по которой срок исковой давности истек, срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек	дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек	дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек	дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек	дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек
--	---	---	---	---	---

2.18. Выручка от продажи

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

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

Выручка от продаж по видам деятельности представлена в отчете о прибылях и убытках.

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

За отчетный период прочие доходы составили 53 042 тыс. руб.:

Доведение до номинальной стоимости векселя (дисконт)	7 500 тыс. руб.
Доход от договора по новации долга	37 273 тыс. руб.
Доход от продажи ОС	5 тыс. руб.
Проценты по займам выданным	8 061 тыс. руб.
Прочие доходы	203 тыс. руб.

За отчетный период прочие расходы составили 39 139 тыс. руб., и состоят из:

Расход от договора по новации долга	37 273 тыс. руб.
Госпошлина	37 тыс. руб.
Услуги банка	55 тыс. руб.
Благотворительность	372 тыс. руб.
Расходы в виде процентов по полученному займу	315 тыс. руб.
Оплата услуг реестродержателя	45 тыс. руб.
Списаны неликвидные ТМЦ	638 тыс. руб.
Расходы по прочим операциям	178 тыс. руб.
Прочие расходы	226 тыс. руб.

2.20. Труд и заработная плата

	2012 год	2011 год
	Всего по компании	
	Человек	
Среднесписочная численность, всего	9	19

Генеральный директор
ОАО «Отель «АРКТИКА»

Главный бухгалтер
ОАО «Отель «АРКТИКА»



Безкорвайный Ю. Г.

Чирковская И. Я.

Прошито и пронумеровано
на 58 листов
листах

