



Общество с ограниченной ответственностью

«АУДИТ-СЕРВИС»

432068 г. Ульяновск, ул. Корюкина, 17, тел/факс: (8422) 44-29-44, 70-01-54

e-mail: audit-c@mail.ru



НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ АССОЦИАЦИЯ
СПЕЦИАЛИСТОВ-ОЦЕНЩИКОВ»



НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ
СОДРУЖЕСТВО»
САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
АУДИТОРОВ

Аудиторское заключение

Руководителю Открытого акционерного общества «Гостиница «Венец», г-ну Андрианову Сергею Александровичу.

Сведения об аудируемом лице: Открытое акционерное общество «Гостиница «Венец»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 73 № 001265000 от 14.09.2005г. выдано Инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Ульяновска, ОГРН 1057325069097.

Место нахождения: 432017, г. Ульяновск, ул. Спасская, д. 19/9.

Сведения об аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Сервис»

Свидетельство о государственной регистрации: серия 73 № 000666589 выдано 24.10.2003 г. Инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Ульяновска, ОГРН 1037300995852

Место нахождения: 432068, г. Ульяновск, ул. Корюкина, д.17, тел. 44-29-44.

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», за основным регистрационным номером: 10306008966.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Гостиница «Венец» за 2014 г., состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств за 2014 год и другие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Гостиница «Венец» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «Аудит-Сервис»
Квалификационный аттестат № 044486 от 25.04.2002г.
Член СРО НП «ААС», ОГРНЗ 20206006762

Т.Х. Давлятшин

Дата аудиторского заключения 25.03.2015 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Организация Открытое акционерное общество "Гостиница "Венец" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц с ресторанами по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / Муниципальная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) _____
432017, Ульяновская обл, Ульяновск г, Спасская ул, дом № 19/9

Коды		
0710001		
31	12	2014
05226223		
7325056175		
55.11		
47	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	58	68	78
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	51 532	45 755	46 766
	в том числе:				
2.1	основные средства		44 466	38 499	39 152
2.2	вложения во внеоборотные активы		7 066	7 256	7 614
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	95	95	143
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 540	6 242	-
	Итого по разделу I	1100	60 225	52 160	46 987
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 596	12 110	10 165
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	9	66
	Дебиторская задолженность	1230	7 267	7 518	6 887
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	225	225
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 185	10 223	6 295
	Прочие оборотные активы	1260	649	815	719
	Итого по разделу II	1200	20 697	30 900	24 357
	БАЛАНС	1600	80 922	83 060	71 344

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 263	35 263	35 263
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 763	1 763	1 763
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29 021	37 185	30 478
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль		1 979	6 713	2 730
	распределенная прибыль		27 042	30 472	27 748
	Итого по разделу III	1300	66 047	74 211	67 504
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	150	157	149
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 395	-	-
	в том числе:				
	долгосрочная кредиторская задолженность		9 395	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 545	157	149
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	5 330	8 692	3 691
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 330	8 692	3 691
	БАЛАНС	1700	80 922	83 060	71 344



Андрианов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Гостиница "Венец"	по ОКПО	05226223		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7325056175		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц с ресторанами	по ОКВЭД	55.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная / собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Коды		
0710002		
31	12	2014
05226223		
7325056175		
55.11		
47	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	152 061	138 566
	Себестоимость продаж	2120	(136 187)	(124 363)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 874	14 203
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 874	14 203
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	362	88
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 123	4 639
	Прочие расходы	2350	(8 364)	(6 688)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 995	12 242
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 995)	(2 798)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(389)	(358)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	7	(8)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(48)
	Прочее	2460	-	48
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 007	9 436

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	10 007	9 436
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	284	268
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Андрианов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды		
0710003		
31	12	2014
05226223		
7325056175		
55.11		
47	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Деятельность гостиниц с ресторанами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная
/ обществу / собственность

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Гостиница "Венец"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная
/ обществу / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	35 263	-	-	1 763	30 478	67 504
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 436	9 436
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 436	9 436
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 729)	(2 729)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(2 729)	(2 729)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. За 2014 г.	3200	35 263	-	-	1 763	37 185	74 211
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	10 007	10 007
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	10 007	10 007
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(18 171)	(18 171)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(10 671)	(10 671)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7 500)	(7 500)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	35 263	-	-	1 763	29 021	66 047

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

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

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКФС
по ОКР

Формы по ОКУД		
01	02	2014
по ОКПО		
ИНН		
по ОКВЭД		
47	14	
по ОКФС		
по ОКР		

Организация: ООО «Гостиница "Венец"»

Долговязость: государственная

Муниципальная
государственность

Наименование показателя	Код	3. Чистые активы		
		На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	66 047	74 211	67 504



Руководитель: **Андррианов Сергей Александрович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2015 г.

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

организация	Открытое акционерное общество "Гостиница "Венец"	Форма по ОКУД	0710004		
идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц с ресторанами	по ОКПО	05226223		
организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная / собственность	ИНН	7325056175		
открытые акционерные общества		по ОКВЭД	55.11		
единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	152 704	140 764
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	139 181	122 928
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 216	17 000
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 307	836
Платежи - всего	4120	(150 216)	(133 369)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(63 468)	(54 200)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 650)	(53 454)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 166)	(3 085)
страховые взносы	4125	(16 656)	(15 760)
прочие платежи	4129	(11 276)	(6 870)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 488	7 395
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	225	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	225	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 251)	(737)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 251)	(737)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 026)	(737)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(7 500)	(2 730)
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	(7 500)	(2 730)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7 500)	(2 730)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 038)	3 928
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 223	6 295
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 185	10 223
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Андрианов Сергей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2015 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Гостиница "Венец"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	58	68	78
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	51 532	45 755	46 766
Долговые вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	95	95	143
Прочие внеоборотные активы	1190	8 540	6 242	-
Запасы	1210	8 596	12 110	10 165
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	9	66
Дебиторская задолженность*	1230	7 267	7 518	6 887
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	225	225
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 185	10 223	6 295
Прочие оборотные активы	1260	649	815	719
ИТОГО активы	-	80 922	83 060	71 344
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	150	157	149
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	9 395	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	5 330	8 692	3 691
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	14 875	8 849	3 840
Стоимость чистых активов	-	66 047	74 211	67 504

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступило		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	100	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(42)
в том числе:	5110	за 2013 г.	100	(22)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(32)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2014 г.	100	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(42)
	5111	за 2013 г.	100	(22)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(32)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	64 803	(26 303)	13 830	(5 890)	280	(2 253)	-	-	72 743	(28 276)
	5210	за 2013 г.	63 564	(24 412)	1 301	(62)	62	(1 954)	-	-	64 803	(26 303)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	6 269	(3 183)	-	(847)	490	(741)	-	-	5 422	(3 434)
	5211	за 2013 г.	5 437	(2 276)	832	-	-	(907)	-	-	6 269	(3 183)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	5 955	(4 997)	1 363	-	(490)	(551)	-	-	7 317	(6 038)
	5212	за 2013 г.	5 486	(4 431)	469	-	-	(565)	-	-	5 955	(4 997)
Транспортные средства	5203	за 2014 г.	4 692	(726)	1 077	(5 043)	280	(280)	-	-	726	(726)
	5213	за 2013 г.	4 755	(789)	-	(62)	62	-	-	-	4 692	(726)
Здания	5204	за 2014 г.	47 887	(17 397)	11 391	-	-	(681)	-	-	59 278	(18 078)
	5214	за 2013 г.	47 887	(16 916)	-	-	-	(481)	-	-	47 887	(17 397)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5223	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2013 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 2014 г.	7 256	12 983	(189)	(12 983)	7 066
	5250	за 2013 г.	7 614	943	-	(1 301)	7 256
в том числе:							
Приобретение земельных участков	5241	за 2014 г.	189	-	189	-	-
	5251	за 2013 г.	189	-	-	-	189
Система водяного пожаротушения	5242	за 2014 г.	7 066	-	-	-	7 066
	5252	за 2013 г.	7 066	-	-	-	7 066
ККМ "ШТРИХ Мини ФР-К"	5243	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Терминал POS6510	5244	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Сервер	5245	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2013 г.	-	310	-	-	-
Панель для видеобластера	5246	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Плата для видеобластера Pго 3	5247	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Переходник BNC (16 разъемов)	5248	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Плата для видеобластера Pго 4	5249	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Вывеска "РЕСТОРАН ВЕНЕЦИЯ"		за 2014 г.	-	116	-	116	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Ресторан Обломов		за 2014 г.	-	11 391	-	11 391	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Окна "ВЕНЕЦИЯ"		за 2014 г.	-	45	-	45	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2014 г.	-	41	-	41	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Кассовое оборудование "Олимп"		за 2014 г.	-	65	-	65	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Кофейный автомат "Colibri ES3" полуавтомат		за 2014 г.	-	64	-	64	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY		за 2014 г.	-	1 077	-	1 077	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Баннер		за 2014 г.	-	184	-	184	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Электрический водогрейный котел КЭВ-400		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	358	(358)	-	-	-
Сплит-система 15 этаж		за 2014 г.	-	-	-	-	-

Электрический водогрейный котел КЭВ-400	за 2013 г.	-	158	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
Сетевая поломочная машина AFC-17E	за 2013 г.	-	406	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	406
Машина стирально-отжимная ВО-20	за 2013 г.	-	90	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	90
Вакуумно-упаковочная машина Henkelman Jumbo Mini	за 2013 г.	-	277	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	277
	за 2013 г.	-	60	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	60

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

Наименование показателя	Код		за 2014 г.		за 2013 г.	
	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5260	5261	5270	5271
в том числе:			11 391			
Здание гостиницы			11 391			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:						
в том числе:						

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 529	-	-
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	-	-	-

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ГОСТИНИЦА «ВЕНЕЦ»
за 2014 год**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Гостиница «Венец» за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета определена приказами ОАО «Гостиница «Венец» №698 от 29.12.2012г. «Об учетной политике в целях бухгалтерского учета», №685 от 30.12.2013г. «Об учетной политике в целях налогообложения».

Бухгалтерский учет в ОАО «Гостиница «Венец» осуществляется самостоятельным структурным подразделением «Бухгалтерия» под руководством главного бухгалтера.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием программы «1С: Предприятие 8.2».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

1. Выручка признается по методу начисления, в периоде, в котором образовалась выручка при условии оказания услуг.
2. Оценка производственно-материальных запасов, используемых при оказании услуг, производится по средней стоимости.
3. Применяется линейный метод амортизации по всем объектам основных средств.
4. Коэффициент к основной норме амортизации не применяется.
5. Оценка стоимости покупных товаров при их реализации осуществляется по средней стоимости.

Учетная политика для целей налогообложения

1. Моментом определения налоговой базы для целей исчисления налога на добавленную стоимость признается день отгрузки товаров (работ, услуг).
2. Сохраняется система исчисления налога на прибыль по методу начисления.
3. Установлен порядок признания доходов по методу начисления.
4. В составе прямых расходов учитываются следующие элементы:
 - стоимость материальных ценностей, отпущенных на производство гостиничных услуг и услуг питания;
 - расходы на оплату труда работников, занятых в производстве гостиничных услуг и услуг питания;
 - начисления на оплату труда работников, занятых в производстве гостиничных услуг и услуг питания, суммы страховых взносов;
 - суммы амортизации по основным средствам, используемым непосредственно для производства гостиничных услуг и услуг питания.
5. Исчисление и уплата авансовых платежей по налогу на прибыль осуществляется ежемесячно.

2. Расшифровка показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества

Результаты финансово-хозяйственной деятельности сформированы в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», Положением о формах бухгалтерской отчетности организаций, Налоговым Кодексом РФ.

В 2014 году ОАО «Гостиница «Венец» осуществляло свою финансово-хозяйственную деятельность на основании Гражданского Кодекса РФ, Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных нормативно-правовых актов действующего гражданского законодательства.

Текущая хозяйственная деятельность ОАО «Гостиница «Венец» осуществлялась на основе договоров купли-продажи, поставки, подряда, возмездного оказания услуг.

В отчетном году финансовые показатели характеризуются следующими данными:

Финансовые показатели ОАО «Гостиница «Венец» за 2014 год

Таблица 1

№ п/п	Показатели	2014 год тыс. руб.	2013 год тыс. руб.	% роста (снижения)
1.	Выручка от реализации услуг - всего, в т.ч.:	152061	138566	+9,7
	• Услуги гостиниц с ресторанами	135810	120101	+13,1
	• Арендная плата и прочие услуги	16251	18465	-12
2.	Себестоимость услуг - всего, в т.ч.:	136187	124363	+9,5
	• Услуги гостиниц с ресторанами	131258	117377	+11,8
	• Арендная плата и прочие услуги	4929	6986	-29,5
3.	Валовая прибыль	15874	14203	+11,8

Затраты на производство услуг в отчетном периоде характеризуется следующими данными (таблица №2):

Затраты на производство услуг ОАО «Гостиница «Венец» за 2014 год

Таблица 2

№ п/п	Показатели	2014 год тыс. руб.	2013 год тыс. руб.	% роста (снижения)
1.	Материальные затраты	52374	45215	+15,8
2.	Расходы на оплату труда	55650	53454	+4,1
3.	Начисления на заработную плату	16656	15760	+5,7
4.	Амортизация	2298	1954	+17,6
5.	Прочие затраты	9209	7980	+15,4
ИТОГО:		136187	124363	+9,5

Прочие доходы составили 5123 тыс. рублей:

из них:

- компенсация стоимости коммунальных услуг арендаторами – 4140 тыс. рублей;
- возмещение земельного налога и прочих убытков – 506 тыс. рублей;
- прочие доходы – 477 тыс. рублей.

Проценты к получению - 362 тыс. рублей.

Прочие расходы всего 8364 тыс. рублей,

в том числе:

- оплата услуг банка – 1136 тыс. рублей;
- расходы на социальные и прочие нужды - 1210 тыс. рублей;
- расходы по коммунальному обслуживанию, возмещаемые арендаторами – 4023 тыс. рублей.
Данная сумма расходов возмещается в части прочие доходы в статье доходов «компенсация стоимости коммунальных услуг арендаторами».
- Прочие расходы-1995 тыс.рублей.

Платежи во внебюджетные фонды за 2014 год составили 16656 тыс. рублей.

Налоговые перечисления за 2014 год составили 38206 тыс. рублей, в т.ч.:

- Налог на прибыль - 3166 тыс. рублей;

- Налог на добавленную стоимость - 24564 тыс. рублей;
- Налог на имущество - 1135 тыс. рублей;
- Земельный налог – 378 тыс. рублей;
- Налог на доходы физических лиц - 8809 тыс. рублей.
- Транспортный налог – 81 тыс. рублей.
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду 72 тыс. рублей.

Прибыль по результатам основной деятельности 12995 тыс. рублей.

Чистая прибыль с учетом показателей, полученных по ПБУ-18/02, составила 10007 тыс. рублей.

Сведения об активах и обязательствах

Основные фонды

Восстановительная стоимость основных фондов на 01.01.2015г. составила 72743 тыс. рублей.

Амортизация 28276 тыс. рублей начислена линейным методом, остаточная стоимость на 01.01.15г. – 44467 тыс. рублей.

За 201 год начислена амортизация в сумме 2298 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность составляет 7267 тыс. рублей, в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 2395 тыс. рублей. Кредиторская задолженность 5330 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками - 828 тыс. рублей, авансы, полученные от заказчиков - 1478 тыс. рублей. Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 9395 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Чистые активы Общества за 2014 год уменьшились на 8164 тыс. рублей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составили 66047 тыс. рублей. Уменьшение чистых активов произошло в связи с выбытием внеоборотных активов.

Оборотные активы за 2014 год составили 20697 тыс. рублей, по отношению к аналогичному периоду прошлого года оборотные активы уменьшились.

Краткосрочные обязательства за отчетный период составили 5330 тыс. рублей.

Генеральный директор



[Handwritten signature of S.A. Andrianov]

С.А.Андрианов

Главный бухгалтер

[Handwritten signature of E.A. Smutnitskaya]

Е.А.Смутницкая

Пронумеровано, пронумеровано,
скреплено печатью

22 (Двадцать два) листов

Генеральный директор

ООО «Аудит-Сервис» Т. Х. Давлятшин

