

ОАО
"Гостиница"Восток"

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества «Гостиница «Восток», иным лицам.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Гостиница «Восток» (ОГРН 1027700222373) состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
- отчета об изменениях капитала за 2023 год,
- отчета о движении денежных средств за 2023 год,
- отчета о целевом использовании полученных средств за 2023 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Гостиница «Восток» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с [Правилами](#) независимости аудиторов и аудиторских организаций и [Кодексом](#) профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за

подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель ООО «РНК Аудит»
ОРНЗ 21006015930

Руководитель аудита
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006156037



Загнойко Любовь Валерьевна

Бахов Вадим Георгиевич

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит»

ОГРН 1030203903454

150001, Ярославль, улица Наумова, дом 67/2, 310

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 11606055827

27 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Гостиница "Восток"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	47271321		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКВЭД 2	7715172064		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	55.10		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
Местонахождение (адрес)	127106, Москва г, Гостиничная ул, дом № 9а, корпус 3		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту		☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	0274066532		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1030203903454		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 304 707	1 259 726	1 143 548
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	171 757	136 369	117 133
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 476 464	1 396 095	1 260 681
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	37 356	27 187	24 459
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	81 578	80 076	75 851
	Дебиторская задолженность	1230	48 697	43 695	45 761
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	384	384	384
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	937	627	240
	Прочие оборотные активы	1260	74	65	5
	Итого по разделу II	1200	169 026	152 034	146 700
	БАЛАНС	1600	1 645 490	1 548 129	1 407 381

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	99 501	99 501	99 501
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	627	627	627
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 580	2 580	2 580
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 703	(7 443)	4 003
	Итого по разделу III	1300	106 411	95 265	106 711
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 320 700	1 316 036	1 185 848
	Отложенные налоговые обязательства	1420	142 804	104 447	87 824
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	35 337	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 498 841	1 420 483	1 273 672
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 060	1 915	898
	Кредиторская задолженность	1520	15 228	7 516	3 150
	Доходы будущих периодов	1530	22 950	22 950	22 950
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 238	32 381	26 998
	БАЛАНС	1700	1 645 490	1 548 129	1 407 381

Руководитель



(подпись)

Костин Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Открытое акционерное общество "Гостиница "Восток"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
47271321		
7715172064		
55.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	40 341	457
	Себестоимость продаж	2120	(8 126)	(2 428)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 215	(1 971)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 317)	(2 269)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	26 898	(4 240)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7	80
	Прочие расходы	2350	(12 791)	(9 898)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 114	(14 058)
	Налог на прибыль	2410	(2 968)	2 612
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 968)	2 612
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 146	(11 446)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 146	(11 446)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Костин Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Гостиница "Восток"			Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД			0710004	
Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год)			31	12 2023
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО			47271321	
Непубличные акционерные общества	ИНН			7715172064	
	по ОКВЭД 2			55.10	
	по ОКОПФ / ОКФС			12267	16
	по ОКЕИ			384	

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 2021 г.	3100	99 501	-	627	2 580	4 003	106 711
За 2022 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11 446)	(11 446)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(11 446)	(11 446)
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	99 501	-	627	2 580	(7 443)	95 265
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 146	11 146
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 146	11 146
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	99 501	-	627	2 580	3 703	106 411

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	106 711	(11 446)	-	95 265
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	106 711	(11 446)	-	95 265
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4 003	(11 446)	-	(7 443)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	4 003	(11 446)	-	(7 443)
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	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	106 411	95 265	106 711



Руководитель
Костин Сергей Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Гостиница "Восток"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
47271321		
7715172064		
55.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	40 394	5 037
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36 088	562
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 306	4 475
Платежи - всего	4120	(46 896)	(53 058)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 338)	(31 337)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 940)	(1 550)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(16 618)	(20 171)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 502)	(48 021)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 638)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27 638)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27 638)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40 850	48 407
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40 850	48 407
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	(6 400)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(6 400)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	34 450	48 407
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	310	386
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	627	241
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	937	627
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Костин Сергей Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Костин Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	35 792	(19 724)	1 289 578	-	-	(939)	-	-	-	1 325 369	(20 662)
	5210	за 2022г.	35 792	(18 785)	-	-	-	(939)	-	-	-	35 792	(19 724)
в том числе:													
Здания	5201	за 2023г.	31 075	(15 231)	1 254 024	-	-	(822)	-	-	-	1 285 100	(16 053)
	5211	за 2022г.	31 075	(14 408)	-	-	-	(822)	-	-	-	31 075	(15 231)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	4 716	(4 493)	121	-	-	(116)	-	-	-	4 837	(4 609)
	5212	за 2022г.	4 716	(4 377)	-	-	-	(116)	-	-	-	4 716	(4 493)
Земельные участки	5203	за 2023г.	-	-	35 433	-	-	-	-	-	-	35 433	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	1 243 658	120 904	(74 984)	(1 289 578)	-
	5250	за 2022г.	1 126 542	117 117	-	-	1 243 658
в том числе:							
Снегоуборщик Geos Premium SnowLine 700 E	5241	за 2023г.	-	121	-	(121)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Реконструкция здания гост." Восток"	5242	за 2023г.	1 243 658	85 350	74 984	(1 254 024)	-
	5252	за 2022г.	1 126 542	117 117	-	-	1 243 658
Земельный участок 770217001076	5243	за 2023г.	-	35 433	-	(35 433)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 254 024	-
в том числе:			
Здание жилое	5261	250 805	-
Здание часть 127 кв.м.	5262	250 805	-
Помещение 4 пл. 164,1 кв.м.	5263	250 805	-
Помещение 2 пл. 359,4кв.м.	5264	250 805	-
Помещения нежилые 195,7 кв.м.	5265	250 805	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

Костин Сергей
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	384	-	-	-	-	-	-	384	-
	5315	за 2022г.	384	-	-	-	-	-	-	384	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	384	-	-	-	-	-	-	384	-
	5310	за 2022г.	384	-	-	-	-	-	-	384	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель _____

 (подпись)

Костин Сергей

 Анатольевич

 (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	27 187	-	27 187	20 932	(10 763)	-	-	X	37 356	-	37 356
	5420	за 2022г.	24 459	-	24 459	13 993	(11 265)	-	-	X	27 187	-	27 187
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	26 301	-	26 301	12 449	(2 636)	-	-	-	36 114	-	36 114
	5421	за 2022г.	24 459	-	24 459	9 652	(7 810)	-	-	-	26 301	-	26 301
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	886	-	886	363	(7)	-	-	-	1 242	-	1 242
	5423	за 2022г.	-	-	-	1 913	(1 027)	-	-	-	886	-	886
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	8 120	(8 120)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	2 428	(2 428)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Костин Сергей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	43 695	-	18 919	-	(13 983)	(80)	-	-	-	146	48 697	-
	5530	за 2022г.	45 761	-	2 309	-	(4 340)	-	-	-	(37)	2	43 695	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	80	-	2 675	-	(4)	(80)	-	-	-	-	80	-
	5531	за 2022г.	118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 869	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	30 218	-	14 101	-	(12 450)	-	-	-	-	-	30 218	-
	5532	за 2022г.	32 511	-	2 010	-	(4 303)	-	-	-	-	146	14 155	-
Прочая	5513	за 2023г.	13 397	-	2 144	-	(1 530)	-	-	-	-	2	13 395	-
	5533	за 2022г.	13 132	-	299	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	43 695	-	18 919	-	(13 983)	(80)	-	X	-	146	48 697	-
	5520	за 2022г.	45 761	-	2 309	-	(4 340)	-	-	X	(37)	2	43 695	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	28 456	28 456
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	28 456	28 456
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 316 036	86 048	-	(81 384)	-	-	-	-	1 320 700
	5571	за 2022г.	1 185 848	130 527	-	(339)	-	-	-	-	1 316 036
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	1 316 036	86 048	-	(81 384)	-	-	-	-	1 320 700
	5573	за 2022г.	1 185 848	130 527	-	(339)	-	-	-	-	1 316 036
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	9 431	10 044	45 344	(47 679)	-	-	-	148	17 288
	5580	за 2022г.	4 048	5 422	83 138	(83 107)	(72)	-	-	2	9 431
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	480	1 064	-	(147)	-	-	-	-	1 397
	5581	за 2022г.	465	143	-	(18)	(72)	-	-	-	480
авансы полученные	5562	за 2023г.	127	210	-	(139)	-	-	-	-	198
	5582	за 2022г.	26	96	-	5	-	-	-	-	127
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 985	3 299	-	(2 061)	-	-	-	86	3 309
	5583	за 2022г.	1 819	208	-	(24)	-	-	-	2	1 985
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 915	-	45 344	(45 199)	-	-	-	-	2 060
	5585	за 2022г.	898	900	83 138	(83 059)	-	-	-	-	1 915
прочая	5566	за 2023г.	4 924	5 471	-	(133)	-	-	-	62	10 324
	5586	за 2022г.	840	4 075	-	(11)	-	-	-	-	4 905
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 325 467	96 092	45 344	(129 063)	-	X	-	148	1 337 988
	5570	за 2022г.	1 189 896	135 949	83 138	(83 446)	(72)	X	-	2	1 325 467

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Костин Сергей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	548	50
Расходы на оплату труда	5620	2 448	1 901
Отчисления на социальные нужды	5630	591	426
Амортизация	5640	939	939
Прочие затраты	5650	8 917	1 381
Итого по элементам	5660	13 443	4 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 443	4 697

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



Руководитель

(подпись)

Костин Сергей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

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



Руководитель

(подпись)

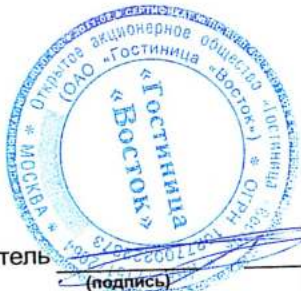
**Костин Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	5800	1 570	1 570	1 570
Полученные - всего				
в том числе:	5801	-	-	-
	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Костин Сергей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб)**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное фирменное наименование	Открытое акционерное общество «Гостиница «Восток»
Сокращенное фирменное наименование	ОАО «Гостиница «Восток»
Номер государственной регистрации	066.421
Свидетельство о присвоении гостинице категории «Три звезды»	№ 77/АА-79/1438-2022 от 30.12.2022
Дата государственной регистрации	09.07.1997
Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию	Московская регистрационная палата
Место нахождения общества	127106, г. Москва, ул. Гостиничная, д.9-а, корп.3
Телефон:	+7 (495) 482-59-92
Факс:	+7 (495) 482-17-44
Адрес электронной почты	4821345@gmail.com
ОГРН	1027700222373
ИНН	7715172064
Основной вид деятельности Общества	деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания ОКВЭД 55.10
Сведения о наличии статуса субъекта малого и среднего предпринимательства с указанием критериев	Микро предприятие, дата включения в реестр 10.11.2020г
Штатная численность работников общества	11 человек.
Номера и даты выдачи лицензий на осуществление основных видов	Общество осуществляет деятельность, не подлежащую лицензированию

деятельности, а также срок их действия	
Размер уставного капитала	99 500 921.8 рублей
Категория акций	обыкновенные
Номинальная стоимость каждой акции	1,70 руб.
Общее количество акций	58 529 954 шт.
Количество обыкновенных акций	58 529 954 шт.
Номинальная стоимость обыкновенных акций	99 500 921.8 рублей
Государственный регистрационный номер выпуска	03402-А
Дата государственной регистрации	10.06.1999
Количество привилегированных акций	0
Номинальная стоимость привилегированных акций	0
Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации	0
Доля Российской Федерации в уставном капитале с указанием доли Российской Федерации по обыкновенным акциям и по привилегированным акциям (процентов)	0
Акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 процентов	1. Красильников Андрей Борисович 2. Костин Сергей Анатольевич
Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении обществом ("золотой акции")	Нет
Информация о бенефициарном владельце (доля в УК более 25%)	Красильников Андрей Борисович (доля в УК 74.2805%)

Совет директоров организации	Председатель - Суворова М.Н., Костин С.А., Костин В.А., Суворова М.Н., Красильников А.Б., Жебель В.Ю.
Перечень должностных лиц (должность, фамилии, имена, отчества, основания), ответственных за подготовку и представление финансовой (бухгалтерской) отчетности аудируемого лица	Генеральный директор Костин Сергей Анатольевич (назначен 24.02.2014г., продление полномочий собранием совета директоров на 5 лет от 14.02.2019г.)

В 2023 году компенсации членам Совета директоров, связанные с выполнением функций члена Совета директоров Общества, не выплачивались. Внутренние документы, регламентирующие вознаграждение и компенсации членам Совета Директоров не принимались.

Основной управленческий персонал общества представлен в лице генерального директора и 1-го заместителя генерального директора.

Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу начислена в соответствии с трудовыми договорами и составляет за 2023. год – 726 тыс. рублей.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составляет 11 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человека
Служба приема и размещения	6 человек
Горничные	1 человек

Также заключен договор с клининговой компанией на оказание услуг по уборке номерного фонда, общих зон и производственных помещений.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Операций с ценными бумагами не производилось.

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы «1С» 8.3. в соответствии с Учетной политикой принятой на

предприятия.

Предприятие применяет 18 ПБУ и ведет бухгалтерский и налоговый учет по обычной системе налогообложения.

Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту на основании п. 5 ст. 67.1 ГК; п. 3 ст. 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудитуется не первый год. За прошлый, 2022 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

Организация не раскрывает информацию "Прибыль на акцию", т. к. не входит в сферу применения МСФО (IAS) 33 т; акции компании не обращаются на открытом рынке (внутренней или зарубежной фондовой бирже или внебиржевом рынке, включая местные и региональные рынки) ценных бумаг.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО «РНК Аудит» (протокол общего собрания акционеров Общества от 27 декабря 2023 года). Договор заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – 24.11.2023.

2. Учетная политика

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла в особом (упрощенном, альтернативном) порядке (п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020) без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному 2022 году.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится здание гостиницы, машины и оборудование.

Общество провело корректировку балансовой стоимости основных средств организации в прошлом отчетном году. Возникающие разницы были отнесены на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на начало 2022 года.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019.

Организация учитывает в составе капвложений вложений следующие затраты:

1. На приобретение имущества, которое предназначено для использования непосредственно в качестве ОС (или их частей) или в процессе приобретения, создания, улучшения или восстановления ОС.
2. На строительство, сооружение, изготовление ОС.
3. На подготовку проектной, рабочей и организационно-технологической документации (архитектурных проектов, разрешений на строительство и др.).
4. На организацию строительной площадки, осуществление авторского надзора.
5. На улучшение или восстановление объекта ОС (достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию, а также замену частей, ремонт, техосмотры и техобслуживание).
6. На доставку и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, включая его монтаж и установку.
7. На проведение испытаний и пусконаладочных работ.
8. Затраты на улучшение, ремонты или восстановление ОС.

В связи с завершением реконструкции «Гостинцы «Восток», объект капитального строительства, учитываемый на счете 8.03 «Строительство объектов основных средств» был введен в эксплуатацию (Приказ № 11 от 29.12.2023) со следующими характеристиками:

1. Кадастровый номер: 77:02:0017001:1043;
2. Площадь (определяется пропорционально долевой собственности 3997/4236) – 13 853,2 (кв. м.);
 - Количество этажей: 7-11 (в т.ч. 1-3 подземные);
 - Высота (м): 32,97;
3. Первоначальная стоимость: 1 254 024 145,99 руб.;
4. Срок полезного использования Объекта для целей бухгалтерского и налогового – 79 лет (Девятьсот сорок девять месяцев). Для целей налогового учета включить Объект в 10 амортизационную группу.
5. Налоговая база по налогу на имущество определяется как кадастровая стоимость имущества и рассчитывается по данным из Единого государственного реестра недвижимости (Основание: ст. 375, п. 1 ст. 376 НК РФ).

5. Информация об объектах учета аренды

Объекты учета аренды							
	1	2	3	4	5	6	7
Объект ППА	характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	основание и порядок расчета процентной ставки	допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	амортизация ППА

Земельный участок	Оказание гостиничных услуг	4954012	ставка по заемным средствам в соответствии с информацией ЦБ РФ	нет	нет	по договору	342
-------------------	----------------------------	---------	--	-----	-----	-------------	-----

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2023	Приказ № 8/1 от 01.12.2023
Материально-производственные запасы	31.12.2023	Приказ № 8/2 от 01.12.2023
Денежных средств	31.12.2023	Приказ № 9 от 20.12.2023
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023	Приказ № 8 от 01.12.2023

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Признаков обесценения запасов, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости не обнаружено, таким образом резерв под обесценение запасов не создается.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 40 341 тыс. руб., что значительно выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с началом продаж номерного фонда для суточного проживания гостей.

8. Информация о бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Красильников А.Б., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Москва, ул. Врубеля, д. 8, кв. 261. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Руководитель Костин Сергей Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

