

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Наименование организации: **Муниципальное унитарное предприятие города Омска  
«Гостиничный комплекс «Иртыш»**  
Организационно-правовая форма/форма собственности: **муниципальное унитарное  
предприятие/муниципальная собственность**  
Единица измерения: **тыс. руб.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5502014736**

Вид экономической деятельности: **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного  
проживания**

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): **644033, г. Омск, ул. Красный  
путь, дом 155, корпус 1.**

## 1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный): Морозов М.Е., руководитель.

Главный бухгалтер: Козлова М.Г.

Основание утверждения исполнительного органа: Приказ Департамента имущественных отношений администрации города Омска № 2194 от 27.12.2019 г. «О назначении на должность».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период : 50 человек.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 1 900 000 рублей.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование городской округ город Омск в лице управления делами Администрации города Омска и департамента имущественных отношений администрации города Омска.

Основной вид деятельности организации: Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

МУП города Омска «Гостиничный комплекс «Иртыш» оказывает услуги в сфере гостиничного бизнеса, мелкие бытовые и другие дополнительные услуги, предусмотренные прейскурантом цен, а также предоставляет услуги по общественному питанию, организации семинаров, конференций, учебных мероприятий различного уровня.

### Выручка за 2019-2020 годы.

тыс. рублей.

| Показатель                 | 2019г. | 2020г. | Относительное отклонение, % | Абсолютное отклонение,+/- |
|----------------------------|--------|--------|-----------------------------|---------------------------|
| Выручка                    | 47 506 | 41 955 | -11,68                      | -5 551                    |
| Выручка от услуг гостиницы | 36 046 | 25 641 | -28,87                      | -10 405                   |
| Выручка общепит            | 11 460 | 16 314 | +42,36                      | +4 854                    |

Выручка за 2020 год по сравнению с 2019 годом уменьшилась на 11,68 %, что составило 5 551 тыс. рублей, выручка от реализации услуг гостиницы уменьшилась на 28,87 %, что составило 10 405 тыс. рублей, выручка предприятия общественного питания за 2020 год увеличилась по сравнению с 2019 годом на 42,36 %, что составило 4 854 тыс. рублей.

## 2. Основные положения учетной политики

Способы ведения бухгалтерского учета в течение 2020 года определялись учетной политикой, утвержденной Приказом руководителя от 30.12.2019 года № 97.

Приказ оформлен в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». Основными положениями учетной политики на 2020 год закреплены:

- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств;
- порядок и способы начисления амортизации, применяется линейный метод;
- порядок формирования первоначальной стоимости основного средства, которая складывается из фактических затрат на приобретение, изготовление, сооружение;
- срок полезного пользования по вновь вводимым объектам определяется исходя из нормативно-правовых ограничений и других ограничений использования объекта основных средств. Определение срока полезного использования производится на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

- порядок списания расходов будущих периодов, списание осуществляется в течение периода, к которому относятся расходы;
- порядок формирования и списания расходов на ремонт основных средств, по мере выполнения ремонтных работ, резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается;
- правила учета объектов основных средств стоимостью до 40 000 рублей предусматривают их учет в составе материально-производственных запасов;
- материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления;
- метод списания материально-производственных запасов в производство и ином выбытии предусматривает метод оценки по средней себестоимости.

Учетной политикой в целях налогообложения закреплены следующие положения:

- Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»;
  - формирование налоговой базы, составление налоговой отчетности по налогам и сборам и страховым взносам во внебюджетные фонды осуществляет бухгалтерия Предприятия;
- В состав основных средств и нематериальных активов включаются основные средства и нематериальные активы, которые признаются амортизируемым имуществом в соответствии с главой 25 НК РФ, а расходы на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств определяются с учетом положений пункта 2 статьи 257 НК РФ;
- расходы на ремонт основных средств производятся в том отчетном периоде, в котором были осуществлены в размере фактических затрат.

### **3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета**

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

### **4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### **4.1. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период\***

Корректировка входящих остатков не производилась.

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

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

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода        |                          |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | 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 2020г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2019г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2020г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2019г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

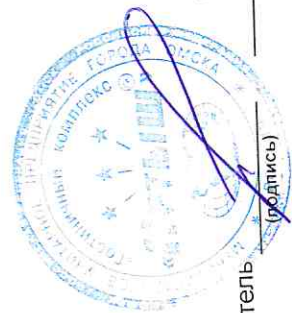
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  |      | На 31 декабря 2019 г. |   | На 31 декабря 2018 г. |   |
|-------------------------|------|------|-----------------------|---|-----------------------|---|
|                         | 5120 | 5121 | -                     | - | -                     | - |
| Всего                   |      |      |                       |   |                       |   |
| 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 |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -                |
|   | 5170 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -                |
|   | 5171 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -                |
|   | 5190 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -                |
|   | 5191 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -                |



МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

17 марта 2021 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 2020г. | -              | 111 966             | -       | (111 966)   | -                |
|  | 5250 | за 2019г. | 228            | 1 489               | -       | (1 717)   | -                |
| в том числе:   |      |           |                |                     |         |   |                  |
| Холодильная камера (молочная и овощная)  | 5241 | за 2020г. | -              | 401                 | -       | (401)   | -                |
|  | 5251 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Морозильный шкаф СВ107-S   | 5242 | за 2020г. | -              | 51                  | -       | (51)  | -                |
|  | 5252 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Нежилое помещение 7П, пл.5245,4, Литера А,А1,А2,А3,  | 5243 | за 2020г. | -              | 102 319             | -       | (102 319)   | -                |
|  | 5253 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Нежилое, подвал,помещение 10П, пл.70,5   | 5244 | за 2020г. | -              | 1 375               | -       | (1 375)   | -                |
|  | 5254 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Нежилое пом.11П, пл. 168   | 5245 | за 2020г. | -              | 3 277               | -       | (3 277)   | -                |
|  | 5255 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Нежилое п.6П, пл.232,9, цокольный этаж, кад № 55:36:000000:156327  | 5246 | за 2020г. | -              | 4 543               | -       | (4 543)   | -                |
|  | 5256 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Сенсорный POS - терминал   | 5247 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5257 | за 2019г. | 135            | -                   | -       | (135)   | -                |
| Системный блок для АД  | 5248 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5258 | за 2019г. | 49             | -                   | -       | (49)  | -                |
| Системный блок для 1С  | 5249 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5259 | за 2019г. | 45             | -                   | -       | (45)  | -                |
| Видеорегистратор гибридный   |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 45                  | -       | (45)  | -                |
| Кофемашина Saeco LIRIKA  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 40                  | -       | (40)  | -                |
| Шкаф расстоечный тепловой электрический  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 52                  | -       | (52)  | -                |
| Печь электр. конвекционная.  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 136                 | -       | (136)   | -                |
| Льдогенератор  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 48                  | -       | (48)  | -                |
| Посудомоечная машина   |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 67                  | -       | (67)  | -                |
| Барная стойка  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 280                 | -       | (280)   | -                |
| Гарнитур кухонный  |      | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 40                  | -       | (40)  | -                |

|                                |           |   |   |     |   |       |
|--------------------------------|-----------|---|---|-----|---|-------|
| Терраса летняя                 | за 2020г. | - | - | -   | - | -     |
|                                | за 2019г. | - | - | 590 | - | (590) |
| Шкаф холодильный Капри 1,12 МВ | за 2020г. | - | - | -   | - | -     |
|                                | за 2019г. | - | - | 95  | - | (95)  |
| Проектор                       | за 2020г. | - | - | -   | - | -     |
|                                | за 2019г. | - | - | 45  | - | (45)  |
| Сплит-система Electrolux       | за 2020г. | - | - | -   | - | -     |
|                                | за 2019г. | - | - | 51  | - | (51)  |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
| 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 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 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 | 52 700                | 193 900               | 193 900               |
| 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 | -                     | -                     | -                     |



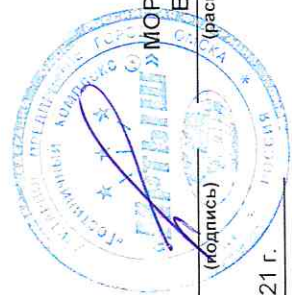
Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 МОРОЗОВ МИХАИЛ  
 ЕВГЕНЬЕВИЧ  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 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  |      |                       |                       |                       |
| 5329  |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                |      | -                     | -                     | -                     |



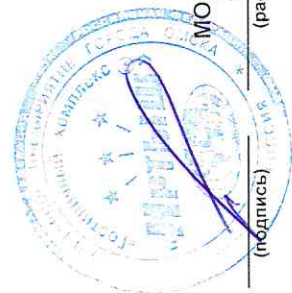
Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 «МУРАВЬИНСКИЙ» ГОРОДСКОЙ ОКРУГ  
 АДМИНИСТРАЦИЯ  
 МУРАВЬЕВСКИЙ РАЙОН  
 МОРОЗОВ МИХАИЛ  
 ЕВГЕНЬЕВИЧ  
 (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 марта 2021 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

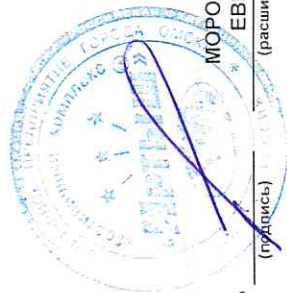
| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2020 г.         |                      | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | 32                            | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | 32                            | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код          | Период                 | Остаток на начало года | Изменения за период   |         |               |                     |  |           | перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |                                  |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|---------|---------------|---------------------|--|-----------|---|---|---|--------------------------|----------------------------------|
|  |              |                        |                        | поступление   |         | выбыло        |                     | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение |   |   |   |                          | списание на финансовый результат |
|  |              |                        |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) |         |               |                     |  |           |   |   |   |                          |                                  |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551<br>5571 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-        | -<br>-              | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   | -<br>-                           |
| в том числе:                                     |              |                        |                        |   |         |               |                     |  |           |   |   |   |                          |                                  |
| кредиты  | 5552         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
|  | 5572         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
| займы  | 5553         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
|  | 5573         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
| прочая   | 5554         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
|  | 5574         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
|  | 5555         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
|  | 5575         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        | -                                |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560<br>5580 | за 2020г.<br>за 2019г. | 5 931<br>14 475        | 2 739<br>2 539  | 7<br>41 | 7<br>(11 327) | (1 822)<br>(11 327) | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-  | -<br>-  | 2<br>203  | 6 857<br>5 931           |                                  |
| в том числе:                                     |              |                        |                        |   |         |               |                     |  |           |   |   |   |                          |                                  |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561         | за 2020г.              | 2 985                  | (440)   | -       | (606)         | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 1 939                    |                                  |
|  | 5581         | за 2019г.              | 12 421                 | 573   | 1       | (10 010)      | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 2 985                    |                                  |
| авансы полученные                                | 5562         | за 2020г.              | 92                     | 58  | -       | (88)          | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 62                       |                                  |
|  | 5582         | за 2019г.              | 31                     | 97  | -       | (36)          | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 92                       |                                  |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563         | за 2020г.              | 533                    | (7)   | 7       | (535)         | -                   | -  | -         | -   | -   | 2   | -                        |                                  |
|  | 5583         | за 2019г.              | 1 191                  | (40)  | 40      | (861)         | -                   | -  | -         | -   | -   | 203   | 533                      |                                  |
| кредиты  | 5564         | за 2020г.              | -                      | 2 829   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 2 829                    |                                  |
|  | 5584         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        |                                  |
| займы  | 5565         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        |                                  |
|  | 5585         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        |                                  |
| прочая   | 5566         | за 2020г.              | 2 321                  | 299   | -       | (593)         | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 2 027                    |                                  |
|  | 5586         | за 2019г.              | 832                    | 1 909   | -       | (420)         | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | 2 321                    |                                  |
|  | 5567         | за 2020г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        |                                  |
|  | 5587         | за 2019г.              | -                      | -   | -       | -             | -                   | -  | -         | -   | -   | -   | -                        |                                  |
| Итого  | 5550<br>5570 | за 2020г.<br>за 2019г. | 5 931<br>14 475        | 2 739<br>2 539  | 7<br>41 | 7<br>(11 327) | (1 822)<br>(11 327) | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-  | 6 857<br>5 931           |                                  |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | 701                   | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | 3                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ  
(расшифровка подписи)

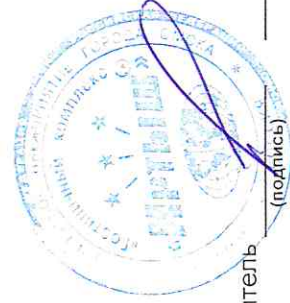
Руководитель

17 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 7 180     | 8 327     |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 15 325    | 20 122    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 4 576     | 5 873     |
| Амортизация   | 5640 | 1 653     | 547       |
| Прочие затраты  | 5650 | 6 570     | 14 032    |
| Итого по элементам  | 5660 | 35 304    | 48 901    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | 9         | 1 268     |
| 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 | 35 313    | 50 169    |

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



Руководитель

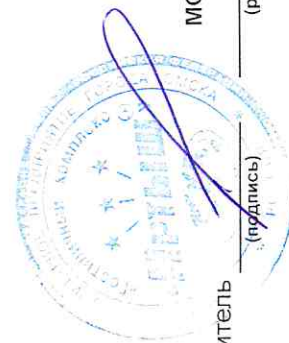
МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ

(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 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 | 660                    | (153)    | -        | -                            | 507                      |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |



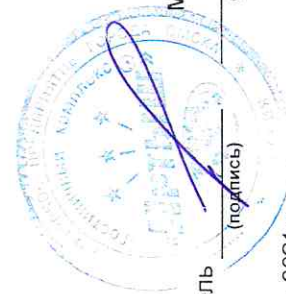
МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ  
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | -                     | -                     | -                     |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |



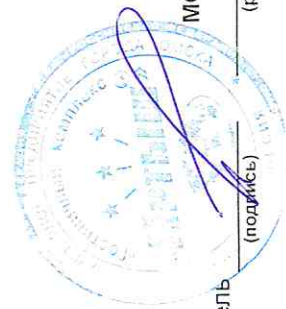
МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ  
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2020г.      |                 | за 2019г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | Получено       | Возвращено      | Получено          | Возвращено    |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
| за 2020г.                          | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2019г.                          | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| за 2020г.                          | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2019г.                          | 5921 | -              | -               | -                 | -             |



МОРОЗОВ МИХАИЛ  
ЕВГЕНЬЕВИЧ  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

17 марта 2021 г.

### **4.3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**

#### **Нематериальные активы и НИОКР**

НМА и НИОКР на Предприятии отсутствуют.

#### **Основные средства и незавершенные капитальные вложения**

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. На Предприятии таких основных средств нет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, на Предприятии нет.

#### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения на Предприятии отсутствуют.

#### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы включают в себя:

- материалы (сырье и материалы, спецодежда, топливо и прочие) в сумме 1 158 тыс. руб.;
- товары в сумме 19 тыс. руб.

#### **Учет расчетов по налогу на прибыль**

Предприятие не является плательщиком налога на прибыль, так как применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

## Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

### Структура дебиторской задолженности

| Показатель                            | 31.12.2019   |            | 31.12.2020     |            |
|---------------------------------------|--------------|------------|----------------|------------|
|                                       | тыс.руб.     | уд. вес, % | тыс.руб.       | уд. вес, % |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 90,8         | 22         | 79,5           | 1,5        |
| Расчеты с покупателями                | 93,5         | 23         | 4 735,4        | 89,5       |
| Задолженность по налогам и сборам     | 218          | 54         | 469,3          | 8,9        |
| Прочие дебиторы                       | 5            | 1          | 5              | 0,1        |
| <b>Итого дебиторы</b>                 | <b>407,3</b> | <b>100</b> | <b>5 289,2</b> | <b>100</b> |

Дебиторская задолженность за 2020 год по сравнению с 2019 годом увеличилась на 4 881,9 т.р.  
Сумма дебиторской задолженности на 1 января 2020 года сложилась из:

- суммы авансовых платежей поставщикам в размере 79,5 т. р.

в том числе:

текущая задолженность:

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| - ДИО Администрации города Омска | 48,0 т.р. |
| - Арт Бламо ООО                  | 3,5 т.р.  |
| - Метро Кэш энд Керри ООО        | 4,7 т.р.  |
| - Центр Гигиены и эпидемиологии  | 0,5 т.р.  |
| - ООО «ОЭК»                      | 20,3 т.р. |
| - Лидер-О за трансфер            | 2,5 т.р.  |

просроченной задолженности нет.

- задолженности покупателей в размере 4 735,4 т.р.,

в том числе:

текущая задолженность:

|  |              |
|--|--------------|
| - ЛМС ООО  | 402,6 т.р.   |
| -ГазАртСтрой ООО   | 4 257,3 т.р. |
| -Броневик.Ком. ООО   | 9,6 т.р.     |
| -Китайская национальная химическая инженерная и строительная корпорация севен» | 29,8 т.р.    |
| - ПАО СБЕРБАНК   | 1,3 т.р.     |
| - ООО ХБ-ПРО»  | 3,0 т.р.     |

просроченная дебиторская задолженность:

- ООО «Центр Медиа» 31,8 т.р.

### Структура кредиторской задолженности

| Показатель                                | 31.12.2019   |            | 31.12.2020   |            |
|---|--------------|------------|--------------|------------|
|   | тыс.руб.     | уд. вес, % | тыс.руб.     | уд. вес, % |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками     | 2 985        | 50         | 1 939,5      | 48         |
| Расчеты с покупателями                    | 92           | 2          | 61,5         | 1,5        |
| Задолженность перед персоналом            | 577          | 9,7        | -            | -          |
| Задолженность по налогам и сборам         | 111          | 2          | -            | -          |
| Задолженность перед внебюджетными фондами | 422          | 7          | -            | -          |
| Прочие кредиторы                          | 1 744        | 29,3       | 2 027        | 50,5       |
| <b>Итого кредиторов</b>                   | <b>5 931</b> | <b>100</b> | <b>4 028</b> | <b>100</b> |

Кредиторская задолженность в целом по предприятию за 2020 год по сравнению с 2019 годом уменьшилась на 1 903 т.р.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшилась на 1 045,5 т.р.

Задолженность перед покупателями уменьшилась на 30,5 т.р.

Задолженность перед персоналом отсутствует на 31.12.2020 года, так как заработная плата была выплачена 31.12.2020 года. Уменьшение задолженности по сравнению с 2019 годом составило 577 т.р.

Задолженность по налогам и сборам на конец года отсутствует, уменьшилась по сравнению с 2019 годом на 111 т.р.

Задолженность перед внебюджетными фондами отсутствует, по сравнению с 2019 годом уменьшилась на 422 т.р.

Прочая кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2019 годом на 283 т.р.

Сумма кредиторской задолженности на 1 января 2021 года сложилась из:

- суммы внесенных авансов покупателями 61 т.р.

в том числе:

текущая задолженность:

- ИП Баранов Ю.А. 1,0 т.р.  
- КБЕ ООО 2,5 т.р.  
- Кормичева Т.А. ФЛ 10,0 т.р.  
- ООО «Прогресс» 1,0 т.р.  
- «Округ 2223 Международного Ротари» 40,0 т.р.  
- ООО «ЭлектроСтрой» 3,5 т.р.

просроченная кредиторская задолженность:

- ИП Арустамов В.А 3,0 т.р.

- задолженности поставщикам

1 939,0 т.р.

в том числе:

текущая задолженность:

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| - ООО Агрофолдинг                     | 62,3 т.р.    |
| - 21 век ООО                          | 8,3 т.р.     |
| - ВНИМИ-Сибирь ООО                    | 2,4 т.р.     |
| - ИП Дерева И.А.                      | 3,5 т.р.     |
| - И-ДЖИ-Системс ООО                   | 11,2 т.р.    |
| - КВК центр ООО                       | 8,3 т.р.     |
| - МТС ПАО                             | 1,0 т.р.     |
| - ИП Никишина                         | 1,8 т.р.     |
| - ОмскВодоканал АО                    | 7,3 т.р.     |
| - Департамент имущественных отношений | 1 621,0 т.р. |
| - ООО «Доброе дело»                   | 53,2 т.р.    |
| - Омский майонезный завод ООО         | 4,0 т.р.     |
| - Росприроднадзор по Омской области   | 8,3 т.р.     |
| - Омск РТС АО                         | 17,5 т.р.    |
| - Омскэлектро ОАО                     | 105,2 т.р.   |
| - ОЭК ООО                             | 10,2 т.р.    |
| - Птицефабрика Любинская ООО          | 4,7 т.р.     |
| - РОСТЕЛЕКОМ ОАО                      | 4,8 т.р.     |
| - Циклон ООО                          | 4,0 т.р.     |

#### **Учет займов и кредитов**

По состоянию на 31.12.2020 года Предприятие имеет кредит в размере 2,8 млн рублей, полученный от ПАО «Сбербанк России» по договору о невозобновляемой кредитной линии № 8634.01-20/113 от 25.09.2020 года на возобновление деятельности, в рамках Постановления № 696, утвержденного Правительством Российской Федерации 16 мая 2020 года.

#### **Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте**

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют

#### **Затраты на освоение природных ресурсов**

Затрат на освоение природных ресурсов за период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 года Предприятие не осуществляло.

#### **Состав прочих доходов и расходов**

**Прочие расходы составляют минус (Сторно) 16 т.р. и сложились из следующих видов расходов:**

Доходы и расходы прошлых лет (Сторно арендной планы за землю в связи с изменением арендной платы за прошлые периоды) - 1 208 т.р.  
Материалы, не учитываемые в целях налогообложения 20 т.р.

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Мат помощь к отпуску по КД гостиница | 1039 т.р  |
| Выплата по решению суда              | 8 т.р.    |
| Пени и штрафы, неустойки             | 10,5 т.р. |
| Обслуживание банком                  | 111 т.р.  |
| Прочие продажи                       | 1 т.р.    |
| Прочие расходы                       | 2,5 т.р.  |

**Прочие доходы составляют 368 т.р. сложились из следующих видов доходов:**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| Выбытие ОС                      | 6 т.р.     |
| Проценты к получению            | 26 т.р.    |
| Излишки при инвентаризации      | 306,5 т.р. |
| Прочие продажи                  | 15,5 т.р.  |
| Прочие внереализационные доходы | 3 т.р.     |
| Прочие доходы                   | 2 т.р.     |
| Штрафы                          | 9 т.р.     |

#### **Учет договоров строительного подряда**

Предприятие не осуществляло работ по строительному подряду.

#### **Государственная помощь**

В 2020 г. Предприятие средств государственной помощи не получало.

#### **5. Информация о связанных сторонах**

В соответствии с п.4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами) является: городской округ город Омск Омской области в лице Управления делами Администрации Омской области и Департамента имущественных отношений Администрации города Омска.

#### **Информация о бенефициарных владельцах юридического лица**

*(под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия)*

Учредителем Предприятия является муниципальное образование городской округ город Омск.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Предприятие контролируется государством в лице управления делами Администрации города Омска и Департамента имущественных отношений Администрации города Омска.

#### **Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу**

В состав управленческого персонала Предприятия входят: руководитель, директор по развитию, заместитель руководителя-начальник отдела-главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, начальник отдела-главный инженер, начальник отдела по общественному питанию, начальник отдела-контрактный управляющий. Сумма вознаграждения за 2020 г.

управленческому персоналу составила 4 365 тыс. руб., включая НДС/Л, исключая страховые взносы.

## **6. События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют.

## **7. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2020 г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась и т. п.).

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 года не формировался в связи с отсутствием объекта учета.

Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных средств не создавались. Указанные расходы учитываются в том отчетном периоде, когда они были осуществлены.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков сформировано по состоянию на 31.12.2020 г. в размере 507 т.р.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создается.

## **8. Операции по сегментам**

В соответствии с Учетной политикой Предприятия формирование показателей по сегментам не предусмотрено.

## **9. Информация об участии в совместной деятельности**

Предприятие не осуществляло совместной деятельности.

## **10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **11. Информация по прекращаемой деятельности**

В отчетном периоде отсутствует прекращаемая деятельность.

## **12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности предшествующих отчетных периодов отсутствуют.

## **13. Непрерывность деятельности**

По итогам работы за 2020 год Предприятием получена чистая прибыль в сумме 6 653 тыс. руб., по результатам прошлого года прибыль Предприятия составила 6 023 тыс. рублей..

По состоянию на 31.12.2020 года общая сумма оборотных активов превысила сумму текущих обязательств Предприятия на 2 363 тысячи рублей.

Стоимость чистых активов Предприятия за отчетный период составляет 119 990 тыс руб., что превышает величину установленного минимального размера уставного капитала на

118 090 тыс. руб. (чистые активы Предприятия по состоянию на 31.12.2019 года составили 3 845 тыс. руб, а на 31.12.2018 года имели отрицательное значение в размере 315 тыс. рублей.).

#### 14. Прочие вопросы деятельности Предприятия

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Предприятия, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель

подпись

Морозов М.Е.

Дата: 17 марта 2021 года  
м. п.



## Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие города Омска "Гостиничный комплекс "Иртыш"  
(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>   |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                     | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства   | 1150                              | 117 628               | 7 315                 | 6 374                 |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы  | 1210                              | 1 177                 | 1 166                 | 1 311                 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | -                     | -                     | -                     |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 5 289                 | 407                   | 3 800                 |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | -                     | -                     | -                     |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 3 260                 | 1 547                 | 3 490                 |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | -                     | -                     | 6                     |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>127 354</b>        | <b>10 436</b>         | <b>14 981</b>         |
| <b>Пассивы</b>  |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | 2 829                 | -                     | -                     |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 4 028                 | 5 931                 | 14 475                |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | 507                   | 660                   | 821                   |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>7 364</b>          | <b>6 591</b>          | <b>15 296</b>         |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>119 990</b>        | <b>3 845</b>          | <b>(315)</b>          |

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