



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГОСТИНИЦА «ЦЕНТРАЛЬНАЯ»

241050, г. Брянск, пл. Карла Маркса, 7.
Тел./факс (4832) 74-05-34, 74-11-61
e-mail: info@centralhotel32.ru
www.centralhotel32.ru

ИНН - 3250519034 КПП - 325701001
ОГРН 1103256004610
р/сч 40702810508000005021 Брянское ОСБ№8605
БИК 041501601 Сч. 30101810400000000601

10. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год.

Общие сведения.

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

Акционерное общество «Гостиница «Центральная» создано 20 октября 2010 года.

Организационно-правовая форма – непубличное акционерное общество.

Форма собственности – частная.

Размер уставного капитала по состоянию на 01.01.2020г. составил 78 128 616 (Семьдесят восемь миллионов сто двадцать восемь тысяч шестьсот шестнадцать) рублей.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом – 158798 обыкновенных акций. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги равна 492 рубля. Из них полностью оплачено – 100 % акций.

АО «Гостиница «Центральная» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 241050, г. Брянск, площадь Карла Маркса, 7.

Почтовый адрес :241050, г. Брянск, площадь Карла Маркса, 7.

Основные виды деятельности в 2020 году :

- оказание гостиничных услуг;
- деятельность ресторана;
- сдача в аренду конференцзала.

Генеральный директор – Симонова Яна Владимировна, с 15.06.2016.

В отчетном периоде аудитором общества является ООО "Комплекс-Аудит».

Среднесписочная численность сотрудников общества по состоянию на 01.01.2021 года составляет 46 человек.

Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным Законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». В соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 27.07.2007г. Организация относится к субъектам малого предпринимательства. Организация ПБУ 18/02 не применяет.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Выручка от реализации работ, услуг ведется по методу начисления, срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Стоимость объектов основных средств стоимостью не более 40 000 руб. списывается на себестоимость по мере ввода в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов и товаров производится по способу ФИФО.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам в связи с их отсутствием.

Предприятие не создает резервы на оплату предстоящих расходов на отпуска по причине того, что по состоянию на 31 декабря сумма по отпускам является незначительной. Работники Общества фактически используют отпуска своевременно. Из-за пандемии большинство работников отгуляли отпуск авансом.

Преимущество основных положений учетной политики на 2020 год сохраняется.

Приказом №61 от 30.12.2019г. внесены изменения в учетную политику на 2020г. в целях достоверного учета доходов и расходов (Страховых взносов на обязательное пенсионное страхование) в связи с применением в 2020г. разных налоговых режимов УСН (доходы) и ЕНВД (ресторан ИКРА).

Оплаченная реализация услуг составила – 76%, реализация по ресторану ИКРА 100%.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020г. составляет – 991тыс.руб., по сравнению с 2019г. увеличение на 13тыс.руб., изменились сроки оплаты по агентским договорам.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по расчетам с поставщиками по состоянию на 31 декабря 2020г. составляет – 3009 тыс.руб., по сравнению с 2019г. увеличение на 44 тыс.руб., вызвано с тем, что с 4 квартала 2019г. добавился новый вид деятельности – деятельность ресторана, в результате увеличилось количество контрагентов- поставщиков, увеличилась сумма по коммунальным платежам, зарплате и зарплатным налогам.

Задолженность по налогам – текущая.

Задолженность по заработной плате текущая - за декабрь.

Среднесписочная численность работников составила – 46 человек, по сравнению с 2019 годом выросла на 18 человек, рост вызван изменением потребности в кадрах (открытие ресторана ИКРА).

Операции с аффилированными лицами в 2020 году не производились.

Основными поставщиками являются:

Филиал "Брянскэнергообл" ООО "ТЭК-Энерго" – электроэнергия.

АО "Брянские коммунальные системы" – отопление, ГВС.

МУП "Брянский городской водоканал" – ХВС, стоки.

АО "Эр-Телеком Холдинг" - за услуги интернета, кабельное тв.

ОАО "Чистая планета" – вывоз мусора.

ТК «Мираторг», ООО «Кофейный рай», ООО «Контракт-Сервис», ИП Мисенок, ИП Мальшев А.Ю., ИП Манагадзе О.А., ОАО «Бежицкий хлебокомбинат», ООО «Океан Продукт Брянск», ООО «Пивстар», ИП Мамонов, Метро Кэш, ИП Новиков- поставка продуктов для ресторана.

ООО «Оптовик», ООО «Культура», ООО «ТД Этанол-Орел», ООО «Фортуна –Фортэ» - поставка алкогольной продукции.

Основными покупателями являются:

Гостиничных услуг: Booking.com B.V., ООО «Академсервис», ООО «Академ-Онлайн», ООО «Компания Броневик», ООО «Бронирование гостиниц», ООО «Вокруг света», ООО "Эй энд Эй", ООО «ХБ-Про», ООО «Сибукинг-Технолоджи», УК ГЦБИТ физические лица.

Деятельность ресторана – физические лица.

В составе издержек обращения занимают основную долю материальные затраты (в т.ч. покупная стоимость продуктов, товаров – 36,3%, заработная плата – 22%, отчисления на страховые взносы – 5% амортизация – 8,7%.

Денежными потоками от инвестиционных операций в 2020 году являются:

- денежные средства Общества, размещаемые в ГПБ в виде депозита. Срок размещения от 15 до 30 дней.

Денежными потоками от финансовых операций в 2020 году являлись:

- в 2019г. Общество получило займа в размере 25000 тыс.руб. Займ предоставлен на десять календарных лет, под 4% годовых. Проценты по займу составили в 2020г. 893,8 тыс.руб. Данные денежные средства использовались в отчетном периоде только для проведения текущего ремонта здания. В 2020г. Обществом осуществлено погашение займа в размере 11 000 тыс.руб.

- в связи с тем, что деятельность Общества в 2020г. была отнесена к отраслям Российской экономики наиболее пострадавшим в связи с пандемией коронавирусной инфекции государством из федерального бюджета предоставлены субсидии в размере 1431,3 тыс.руб., а так же субсидия по постановлению Правительства РФ от 02.07.2020 № 976 на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в размере 379 тыс.руб. Данные денежные средства были использованы на текущую деятельность Общества.

- в 2020 Общество получило кредит в размере 4336,4 тыс.руб. в Промсвязьбанке по государственной программе. В случае исполнения всех требований данный кредит будет безвозвратным, в результате данная сумма в 2021г. будет являться внереализационным доходом Общества.

Общество за 2020 год сработало с прибылью - прибыль составила 80 тыс.руб. Прибыль образовалась в результате поступления денежных потоков из федерального бюджета в виде субсидий. В предыдущем году у Общества сложился убыток в размере 24245 тыс.руб. в результате проведенного ремонта.

Сумма чистых активов на 31 декабря 2020 года составила 55215 тыс.руб., что больше на 80 тыс.руб. чем на 31 декабря 2019 года.

Уставный капитал не изменился.

Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества до 2020г. являлось осуществление гостиничных услуг, а начиная с 4 квартала 2019г. Общество стало осуществлять деятельность ресторанного бизнеса – Ресторан «ИКРА». В 2020г. доля гостиничных услуг в общей выручки составила 42%, выручка ресторана 58%.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Сведения о государственной помощи

В связи с тем, что деятельность Общества в 2020г. была отнесена к отраслям российской экономики наиболее пострадавшим в связи с пандемией коронавирусной инфекции государством из федерального бюджета предоставлены субсидии в размере 1431,3 тыс.руб., а так же субсидия по постановлению Правительства РФ от 02.07.2020 № 976 на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в размере 379 тыс.руб.

Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном 2020 году не было.

Информация о совместной деятельности

В договорах простого товарищества Общество в отчетном периоде не участвовало.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на оценку финансового состояния и результатов финансовой деятельности Общества, до даты составления бухгалтерской (финансовой) отчетности не произошло.

Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение осуществления гостиничных услуг и услуг ресторана в обозримой перспективе не предвидится.

Информация о связанных сторонах

Информация раскрывается в соответствии с п.27 ПБУ 4/99, п.1 ПБУ 11/2008 в Таблице. Заработная плата управленческого персонала в отчетном периоде составила 2156 тыс.руб. Операции со связанными сторонами в 2020 году не осуществлялись, выплаты не производились. Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.

По результатам работы АО «Гостиница «Центральная» ежегодно составляется Годовой отчет. Данный отчет предварительно утверждается советом директоров АО «Гостиница «Центральная» и окончательно утверждается общим собранием акционеров на годовом собрании.

В АО «Гостиница «Центральная» не осуществляются функции внутреннего аудита.

Генеральный директор
АО «Гостиница «Центральная»



Симонова Я.В.

15.04.21.