

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАО ЗАВОД ЭЛЕКТРОАРМАТУРЫ
ЗА 2020 ГОД**

I. Общие сведения

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие существенных показателей

IV. Информация о рисках

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование	Закрытое Акционерное Общество «Завод Электроарматуры»
Сокращенное наименование	ЗАО «Завод Электроарматуры»
ИНН (индивидуальный номер налогоплательщика)	7812000342
КПП	783901001
Код ОКПО (классификатор организаций и предприятий)	20509792
Код КОПФ (организационно-правовая форма)	12267
Код КФС (форма собственности)	16
Код ОКОГУ (орган управления)	49008
Код ОКАТО (местонахождение)	40262561000
Код ОКВЭД (вид деятельности)	55.10; 68.20.2
Юридический адрес:	190068, г.Санкт-Петербург пр.Римского- Корсакова д.45
Почтовый адрес:	190068, г.Санкт-Петербург пр.Римского- Корсакова д.45
№ и дата государственной регистрации (орган государственной регистрации)	ОГРН 1027810327830 от 20.12.2002г. Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по Адмиралтейскому району СПб
Отраслевая принадлежность	Гостиничные услуги Сдача в аренду собственного недвижимого имущества
Срок деятельности предприятия	неограничен
Дата, история создания предприятия	19.06.1992г

Закрытое Акционерное Общество «Завод Электроарматуры» (далее «Общество») занимается: предоставлением гостиничных услуг и сдачей в аренду собственного недвижимого имущества.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2020 года составляет 21 человек, по состоянию на 31.12.2019 года составляет 21 человек, по состоянию на 31.12.2018 года составляет 21 человек.

Общество создано в результате реорганизации путем выделения из Производственного объединения «Луч» Акционерного общества закрытого типа «Завод Электроарматуры» на основании Распоряжения главы Октябрьского района Мэрии СПб №1717 от 19.06.1992г. и преобразования Акционерного общества закрытого типа «Завод Электроарматуры» в Закрытое Акционерное Общество «Завод Электроарматуры» на основании Свидетельства 78 №004300213 выданного Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Адмиралтейскому району СПб 20.12.2002г.

Общество не имеет филиалов и представительств, а так же обособленных подразделений.

В состав Совета Директоров входят:

1. Физическое лицо Гогиначвили Гурам Григорьевич
2. Генеральный директор ЗАО «Завод Электроарматуры» Иванов Григорий Борисович
3. Физическое лицо Кимбаровский Александр Александрович
4. Физическое лицо Фролова Алла Владимировна
5. Физическое лицо Локоненко Николай Николаевич

Информация об аудиторе общества:

ООО «Альянс-Аудит», является членом СРО Ассоциация «Содружество». Свидетельство № 8360, выданное в соответствии с решением Правления СРО ААС от 18.11.2016 г., квалификационный аттестат № К 001379 от 28 ноября 1996 года в области общего аудита, выдан в порядке обмена МФ РФ с 06 ноября 2002 года на неограниченный срок, ОРНЗ 21606060475.

Юридический адрес : 194223, Санкт-Петербург, пр.Тореза, дом 68, лит.П, часть помещения 1-Н, №№62-65

Информация о реестродержателе общества

Специализированный регистратор ЗАО «Завод электроарматуры» по работе с акционерами: ООО «ОБОРОНРЕГИСТР» Санкт-Петербургский филиал.

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00348 от 25.марта 2008 года.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества на 2020 год разработана с учетом требований российского законодательства, особенностей хозяйственной деятельности Общества.

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости включая суммы затрат на их приобретение, монтаж и доработку.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется по нормам, установленным Постановлением Правительства РФ №1 от 01 января 2002 года.

Срок полезного использования объектов основных средств утверждается приказом генерального директора.

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В Целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при их эксплуатации организован их учет их движения на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Переоценка основных средств не производится.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Запасы материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен, и которые используются в производственной деятельности, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. В отчетном периоде резерв под снижение стоимости МПЗ не формировался, ввиду отсутствия устойчивого снижения цен по МПЗ, находящихся на складе Общества.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

В бухгалтерском учете проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

1. невозможность удержания имущества должника;
2. отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
3. нарушение должником сроков исполнения обязательства;
4. значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
5. возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Исходя из данных анализа дебиторской задолженности в отчетном периоде резервы сомнительных долгов создавались.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

К денежным потокам от текущих операций относятся:

- а) поступлению от доходов по оказанным услугам;
 - б) поступления арендных платежей,
 - в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
 - г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
 - д) платежи налога на прибыль организаций (за исключением случаев, когда налог на прибыль организаций непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций);
 - е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов
 - ж) поступление и уплата штрафов и пени по договорам
- З) иные поступления связанные с осуществлением обычной деятельности.

Денежные потоки от инвестиционных операций включают в себя:

- а) платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
- б) уплата процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов;
- в) поступления от продажи внеоборотных активов;
- г) платежи в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- д) поступления от продажи акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- е) предоставление займов другим лицам;
- ж) возврат займов, предоставленных другим лицам.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Информация о денежных потоках от финансовых операций включает в себя:

а) денежные вклады собственников поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;

б) платежи собственникам в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;

в) уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены денежные потоки:

а) денежные потоки агента в связи с осуществлением агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты до востребования.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В силу ПБУ 22/2010 в Учетной политике установлена существенность ошибки (не менее чем на 5%).

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Сравнительные показатели в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствии с требованиями Закона №402фз «О бухгалтерском учете».

В конце 2015 года учредителями было принято решение об изменении видов деятельности компании. В связи с этим в 2015 году был начат внутренний ремонт здания с перепланировкой под гостиницу. С 20 апреля 2016 года Общество стало осуществлять два вида деятельности:

- гостиничные услуги;
- сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о структуре основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (Раздел 2).

В отчетном периоде не начислялась амортизация по:

- земельному участку;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 в количественном исполнении. В соответствии с договорами аренды нежилых помещений от 01.06.2019г., 01.05.2020г. Общество арендует нежилое помещение под офис. В договоре аренды стоимость арендуемого помещения не определена.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования нет.

АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из 8 998 914 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,50 руб. и 1 086 шт. привилегированных акций номинальной стоимостью 0,50 руб. Дополнительная эмиссия акций не проводилась.

Информация о крупных акционерах, владеющих более 5 процентов голосующих акций общества по состоянию на 31.12.2020г.

Бенефициарными владельцами являются:

- Кимбаровскому В.А. принадлежит 8 998 447 шт. обыкновенных акций и 995 шт. привилегированных акций, что составляет 99,994 % уставного капитала Общества.

Общее количество участников (акционеров) Общества на конец отчетного 31.12.2020 года составляет 14 (четырнадцать) акционеров, оставшимся 13 акционерам принадлежит 0,006% акций.

ЕДИНЫЙ НАЛОГ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Сумма налога УСН, определенная исходя из поступления денежных средств на расчетный счет или кассу предприятия за отчетный год, составила 439 829 руб. (2019г. – 2 876 334 руб.).

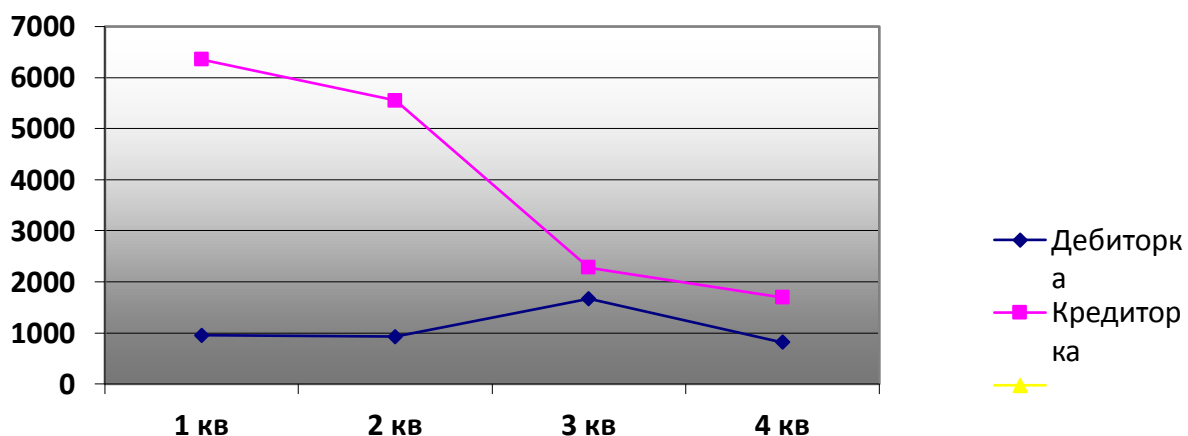
ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблице
тыс. руб.

	На 31.12.20		На 31.12.19		Отклонения	
	руб.	%	руб.	%	руб.	%
Дебиторская задолженность	811	100	874	100	-63	-
В т.ч. поставщики и подрядчики	633	78	684	97	-51	-19
прочие дебиторы	178	22	189	3	-11	19
Кредиторская задолженность	1692	100	2983	100	-1291	-
В т.ч. поставщики и подрядчики	329	20	973	82	-644	-62
покупатели и заказчики	844	50	1532	15	-688	35
задолженность по налогам и сборам	515	30	474	3	41	27
задолженность участникам (учредителям)	3	-	3	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-	-	-	-

Динамика кредиторской и дебиторской задолженности ЗАО "Завод Электроарматуры"

В тыс. руб.



ВЫРУЧКА

Выручка от реализации услуг сформирована за счет:

- ✓ Аренда нежилого здания
- ✓ Гостиничные услуги
- ✓ Продажа покупной продукции
- ✓ Доп.услуги гостиница

Показатели:	Факт 2020 тыс. руб.	Факт 2019 тыс. руб.	Отклонения
Выручка всего: без НДС В том числе:	30 990	90 964	-59 974
Аренда	3 773	4 027	-254
Гостиничные услуги	26 778	85 290	-58 512
Продажа покупной продукции	177	1071	-894
Доп.услуги гостиница	262	576	-314

Основным видом Общества в 2020г. является оказание гостиничных услуг. Средняя заполняемость отеля по сравнению с 2019г. снизилась, выручка от оказания гостиничных услуг существенно уменьшилась. Это связано с тем, что в мире с марта месяца распространена новая коронавирусная инфекция COVID-19, границы закрыты, деятельность музеев, театров, экскурсий и объектов развлечения в г.Санкт-Петербург частично приостановлена или закрыта. Из-за этого спрос на гостиницы резко упал, поток туристов уменьшился. В связи с высокой конкурентностью средние цены по отелю в 2020г. были снижены по сравнению с 2019г. и отель стал привлекать гостей на долгосрочное проживание и предоставлять скидки. В связи с уменьшением спроса на гостиничные услуги снизился и доход от продажи сувениров в отеле и прочих услуг гостиницы. В 2020г. в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19 и объявлением в стране с 30 марта 2020г. по 30 апреля 2020г. и с 6 мая 2020г. по 8 мая 2020г. организацией были предоставлены скидки арендаторам по арендной плате, что привело к снижению дохода от аренды на 254т.руб.

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Себестоимость услуг по видам затрат приведена в таблице:

(тыс.руб.)

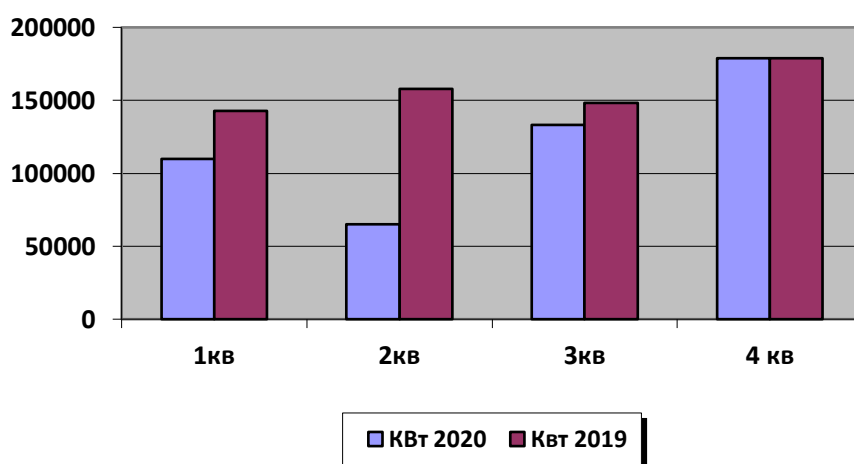
Показатели:	2020г	2019г
Материальные затраты	15668	28772
Расходы на оплату труда	7381	8513
Отчисления на социальные нужды	1411	2489
Амортизация	5186	5193
Прочие затраты	3230	3415
Всего	32957	48382

Наибольший удельный вес в структуре себестоимости услуг в 2020 году приходится на материальные затраты 48 %, расходы на оплату труда 22 % амортизация ОС 16 %, налоги и сборы 4% , прочие затраты 10 %. В 2019 году наибольший удельный вес в структуре себестоимости услуг приходился на материальные затраты 59%.

По итогам работ предприятия в 2020 году получен убыток от продаж 264,0 тыс. руб., в 2019 году получена прибыль от продаж – 39912,0 тыс. руб. Снижение прибыли произошло из-за того, что в мире с марта месяца распространена новая коронавирусная инфекция COVID-19, спрос на гостиницы резко упал, поток туристов уменьшился. В связи с высокой конкурентностью средние цены по отелю в 2020г. были снижены и отель стал привлекать гостей на долгосрочное проживание и предоставлять скидки. Материальные расходы из-за уменьшения потока гостей тоже снизились, остальные же расходы снизились незначительно или остались на уровне 2019г., так как постоянные расходы остались без изменения и организация стремилась сохранить рабочие места в период пандемии.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Анализ потребляемой электроэнергии



Из проведенного анализа видно, что расходы потребляемой электроэнергии в 2020 году снизились, так как по основному виду деятельности Общества снизился спрос на услуги.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по депозитам	51 392		242 259	
Банковские услуги		484 002		635 182
Списание задолженности	1 240	6 615		22 027
Резервы по сомнительным долгам		16 980		
Продажа материалов			673	671
Исправительные записи по операциям прошлых лет	402		1 134 050	28 000
Субсидии пострадавшим отраслям	726 222			
Прочая		52 554	21 477	2 347
Итого	779 256	560151	1 398 459	688 227

ЦЕЛЕВЫЕ КРЕДИТЫ, СУБСИДИИ

Основным видом деятельности общества является оказание гостиничных услуг. В связи с распространением в мире новой коронавирусной инфекции COVID-19, вид деятельности, который осуществляет общество был отнесен к отраслям наиболее пострадавшим от инфекции. Организациям, осуществляющим деятельности в наиболее пострадавших отраслях, относящимся в субъектам СМП и сохранившим численность работников, государство предоставляло субсидии и целевые кредиты.

Обществом была получена субсидия, предоставляемая в целях частичной компенсации затрат, связанных с осуществлением деятельности в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции, в том числе на сохранение занятости и оплаты труда своих работников в апреле и мае 2020г. в размере 606,5т.руб. Субсидия полностью израсходована на выплату заработной платы работников.

В июле 2020г. обществом была получена субсидия на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в сумме 164,5т.руб.. На 31.12.2020г. данная субсидия израсходована частично, остаток составляет 44,8т.руб., который будет использован на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в 2021г.

Так же обществом был получен кредит на возобновление деятельности (документально подтвержденные расходы, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности), включая выплату заработной платы работникам и платежей по процентам и по основному долгу по кредитным договорам (соглашениям). По условиям договора данный кредит может быть списан при выполнении следующих условий:

а) в отношении Заемщика на дату завершения периода наблюдения не введена процедура банкротства, деятельность Заемщика не приостановлена в порядке, предусмотренном

законодательством Российской Федерации;

б) численность работников Заемщика в течение периода наблюдения на конец каждого отчетного месяца составляет не менее 80 процентов численности работников Заемщика по состоянию на 1 июня 2020 г.;

в) средняя заработная плата, выплачиваемая одному работнику Заемщика в течение периода наблюдения, определяемая с использованием информационного сервиса Федеральной налоговой службы, не была менее минимального размера оплаты труда;

г) по состоянию на 1 апреля 2021 г. отношение численности работников Заемщика по состоянию на 1 марта 2021г. к численности работников Заемщика по состоянию на 1 июня 2020 г. составляет не менее 0,9.

В учете проценты по этому кредиту организацией не отражались, так как существует высокая вероятность списания кредита. На 31 декабря 2020г. все условия списания организацией были выполнены и все необходимые подтверждающие документы банку предоставлены..

Сумма кредита составила 1 813 435 руб. Данный кредит был израсходован полностью обществом на выплату заработной платы работникам и оплату налогов с заработной платы.

ИНФОРМАЦИЯ О НАЧИСЛЕНИЕ И УПЛАТЕ НАЛОГОВ

руб.

Наименование показателей	2020 год		2019 год	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Налог на доходы физ.лиц	2 190 767	2 190 767	4 704 578	4 704 578
Налог УСН	439 829	399 491	2 876 334	3 257 689
Земельный налог	1 216 151	1 216 151	1 492 702	1 621 535
Экологический сбор	-	-	-	-

Транспортный налог	1 800	1 800	2 400	2 400
Взносы в ПФ и взносы на обязательное страхование от НС	1 505 904	1 522 821	2 489 134	2 489 134

В 2020г. пострадавшим отраслям от новой коронавирусной инфекции, к которым относится и гостиничный бизнес, было предоставлено освобождение от уплаты земельного, транспортного налога, страховых взносов и налога, уплачиваемого в связи с применением УСН за 2 квартал 2020г. Начиная с марта 2020г. были снижены ставки страховых взносов. Так же с начала года была снижена ставка налога, уплачиваемого в связи с применением УСН до 3%.

ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Уставный капитал общества составляет 4 500 тыс. (Четыре миллиона пятьсот тысяч рублей), он разделен на 8 998 914 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей и 1 086 привилегированных акций номинальной стоимостью 0,5 руб.

Уставный капитал общества оплачен полностью.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Показатели	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль/убыток за отчетный год (тыс. руб.)	-264	39 912
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (акций)	8 998 914	8 998 914
Базовая прибыль/убыток на акцию, руб.	0,029	4,435

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами являются: один акционер (физическое лицо), которым принадлежат более 25 % акций, которому были выплачены дивиденды и Генеральный директор, хозяйственных договоров, с которыми в отчетном периоде не было.

Сомнительная задолженность по связанным сторонам отсутствует.

В 2020 году генеральному директору Общества выплачена заработная плата в размере 307 986 руб. и начислены налоги и сборы в размере 51 274 руб. За 2019 год - выплачена заработная плата в размере 691 309 руб. и начислены налоги и сборы – 208 732 руб. В период действия установленных ограничений в связи с новой коронавирусной инфекцией в СПб для возрастной категории 65+, генеральный директор находился в отпуске без сохранения заработной платы.

Других выплат в пользу генерального директора не проводилось.

В 2020 г. вознаграждения членам Совета Директоров не выплачивались.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Решение о распределении прибыли отчетного года будет приниматься Общим собранием акционеров, которое планируется провести в срок до 01 июля 2021 года.

После утверждения решения о распределении прибыли, выплате годовых дивидендов, необходимая информация будет отражена в отчетности за 2021 г.

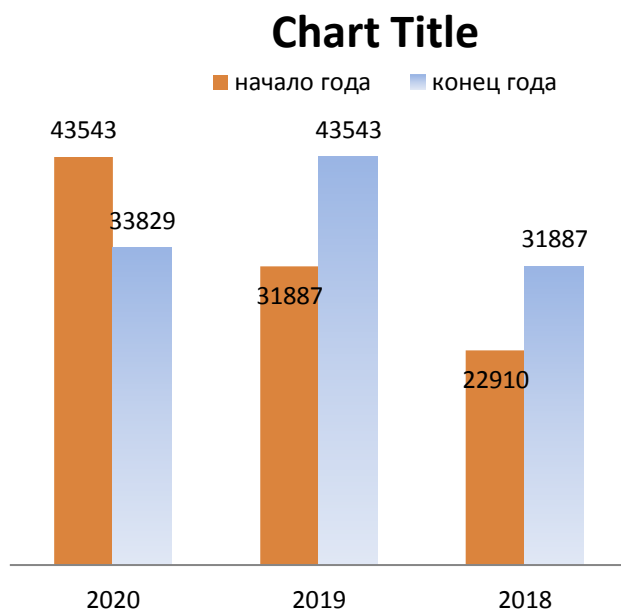
ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства на 31.12.20г. - 340 т.руб., на 31.12.19г. –426 т.руб., на 31.12.2018г. – 316 т.руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Динамика изменения чистых активов свидетельствует о том, что Общество имеет возможность продолжить свою деятельность в обозримом будущем:

Динамика чистых актив Общества:



Из анализа видно, что чистые активы в 2020г. у предприятия снизились, так как по итогам года был получен убыток 264т.руб. и выплачены дивиденды по итогам 2019г. – 6480т.руб. и по итогам 9 месяцев 2020г. – 2970т.руб. Хотя и произошло снижение чистых активов предприятия, но сумма чистых активов значительно превышает уставный капитал общества. Исходя из этого, можно сделать вывод, что финансовое состояние общества неустойчивое, но в дальнейшем оно способно динамично развиваться.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовое положение Общества является неустойчивым.

Деятельность общества в течении предыдущих двух лет являлась прибыльной. В 2020 году обществом получен убыток 264т.руб.

Коэффициенты текущей ликвидности на 31.12.2020 - 0,98, на 31.12.2019 - 2,44 (при нормативе 2).

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составляет -0,03 (при нормативе 0,1).

По сравнению с 2019г. произошло снижение обоих коэффициентов, что говорит об ухудшении финансового состояния Общества. Коэффициент обеспеченности собственными средствами -0,03 свидетельствует о том, что все оборотные средства организации и часть внеоборотных активов сформированы за счет заемных источников. Отрицательное значение коэффициента говорит о том, что структура баланса признается неудовлетворительной. Коэффициент текущей ликвидности отражает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов. По сравнению с 2019г. коэффициент снизился ниже нормы, что говорит об ухудшении платежеспособности Общества.

Анализ рынка гостиничных услуг показал, что за последний год в связи с распространением новой коронавирусной инфекции и вводом ограничений, спрос на гостиничные услуги в гор. Санкт-Петербург неуклонно падает. При послаблении ограничений поток туристов в город возрастает. Но в настоящий момент существует неопределенность, когда закончится пандемия и спрос на гостиничные услуги вернется к уровню прошлых годов.

Таким образом, руководство Общества оценивает финансовые риски, как высокие.

Генеральный директор

Иванов Г.Б.

01.02.2021г