

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**независимой аудиторской компании**  
**ООО «Ассистент»**  
**по бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**открытого акционерного общества**  
**«Гостиничный комплекс «Славянка»**  
**за 2012 год**

Санкт-Петербург  
2013

**Акционерам  
ОАО «Гостиничный  
комплекс «Славянка» и  
иным лицам**

## **Аудиторское заключение**

### **Аудитор:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ассистент» (далее – Аудитор)

Государственный регистрационный номер: 1089847395340

Место нахождения: 191002, г. Санкт-Петербург, ул. Ломоносова, д. 24, пом. 26

Членство в СРО: является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество». Свидетельство № 4612 от 17 августа 2012 года. ОРНЗ 11206027495.

### **Аудируемое лицо:**

Наименование: Открытое акционерное общество «Гостиничный комплекс «Славянка» (далее – ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка»)

Государственный регистрационный номер: 1097746240987

Место нахождения: 129110, г. Москва, Суворовская площадь, дом 2

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Гостиничный комплекс» «Славянка», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2012 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2012 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год;
- Пояснительной записки на 31 декабря 2012 года.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность:**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора:**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего

суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### **Основание для выражения мнения с оговоркой:**

1) Мы не наблюдали за проведением инвентаризации материально-производственных запасов и основных средств по состоянию на 01 октября 2012 года, так как условиями договора не предусмотрено участие аудитора в процессе проведения инвентаризации ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».

2) В учетной политике ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», утвержденной приказом генерального директора от 29.12.2011 года № 324, не определены единые учетные принципы, определяющие характер взаимодействия с Филиалами. Фактически Филиалы идентичные операции финансово-хозяйственной деятельности отражали на разных счетах бухгалтерского учета. В частности, в учетной политике не достаточно четко определен порядок формирования, состав общехозяйственных расходов и их отражение в бухгалтерской отчетности. Это в свою очередь привело к тому, что при составлении сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности, только 4 из 20 филиалов ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» в Отчете о финансовых результатах выделили управленческие расходы. Другие филиалы ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» в Отчете о финансовых результатах не раскрыли существенную информацию о величине управленческих расходов, подлежащую раскрытию в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности. Управленческие расходы, подлежащие отражению по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2012 год, отражены ими в составе данных по строке 2120 «Себестоимость продаж». Как следствие, у нас отсутствует возможность подтвердить данные бухгалтерской отчетности, отражение которых зависит от принятых единых учетных принципов и, в частности, отсутствует возможность подтвердить размер величины управленческих расходов в Отчете о финансовых результатах за 2012 год.

3) Между ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» (Основное Общество), ОАО «Гостиничный комплекс «Лефортово» (Присоединяемое общество), ОАО «Гостиничный комплекс «Софрино» (Присоединяемое общество) и ОАО «Гостиница «Волжанка» (Присоединяемое общество) заключен 14.11.2011 договор о присоединении. В таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год информация о стоимости основных средств и величине начисленной амортизации Присоединяемых обществ показана в развернутом виде. Согласно требованиям российского действующего законодательства данные по основным средствам Присоединяемых обществ должны быть отражены в бухгалтерском учете по остаточной стоимости. Данное несоблюдение требований законодательства привело к искажению величины первоначальной стоимости основных средств и накопленной амортизации, отраженной в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год.

4) В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» не раскрыта существенная информация, подлежащая обязательному раскрытию в соответствии с требованиями российского законодательства, в том числе, основание проведения реорганизации, дата составления передаточного акта, формирование уставного капитала, изменения в составе и стоимости имущества и обязательств, начиная с даты составления



передаточного акта, а также события, вызвавшие соответствующие изменения в активах и обязательствах, а также информация о способах оценки основных средств, материально-производственных запасов, о принятых при формировании учетной политики способах ведения бухгалтерского учета, об операциях и их последствиях, осуществленных по договору о совместной деятельности с ОАО «Оборонсервис», об операциях со связанными сторонами и прочие существенные факты финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».

5) В соответствии с п. 48 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций, утвержденных Приказом МФ РФ от 20.05.2003 №44н, для обеспечения сопоставимости числовых показателей бухгалтерской отчетности по окончании процесса реорганизации информация за предшествующие реорганизации периоды подлежит корректировке. В нарушение данного положения ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» не произвело корректировку показателей за предшествующие периоды, что приводит к несопоставимости идентичных показателей, отраженных за предыдущие периоды в Бухгалтерском балансе, Отчете о финансовых результатах, Отчете о движении денежных средств.

6) В нарушение требований ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом МФ РФ от 13 декабря 2010 года № 167 н, не все филиалы ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» сформировали резервы на предстоящую оплату отпусков. Информация о величине предстоящих расходов на оплату отпусков и соответствующих страховых взносов по всем филиалам ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» в ходе аудита не предоставлена. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить величину искажения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», связанного с не полным отражением оценочных обязательств.

7) В составе статьи 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года отражена величина вкладов по договору о совместной деятельности с ОАО «Оборонсервис» от 21.12.2010 № 84/7-2010 в размере 99 405 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении обоснованности величины финансовых вложений, поскольку нам не были предоставлены отчеты о совместной деятельности, которые в соответствии с требованиями законодательства должно предоставлять участникам ОАО «Оборонсервис». Кроме того, в ходе аудита было установлено, что финансовые вложения имеют признаки обесценения. В нарушение п. 38 ПБУ «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом МФ РФ от 10.12.2002 № 126н, ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» не осуществило проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений и, соответственно, не образовало резерв под обесценение финансовых вложений. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя и связанных с ним показателей бухгалтерской отчетности.

8) В течение 2012 года ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» проводились работы по ремонту зданий гостиниц. По данным бухгалтерского учета стоимость ремонтных работ в размере минимум 75 441 тыс. руб. отнесена на увеличение стоимости зданий гостиниц. В ходе аудита нам не были предоставлены доказательства того, что произведенные работы относятся к реконструкции – переустройству существующих объектов основных средств, классификация работ на ремонт или реконструкцию осуществлялась только на основании видения главного бухгалтера. Как следствие, у нас отсутствует возможность подтвердить достоверность данных статей 1150 «Основные средства» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года; строк 2120 «Себестоимость продаж» и 2400 «Чистая прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2012 год.

9) В течение 2012 года в бухгалтерском учете имеют место проводки, отраженные в корреспонденции с дебетом счета 09 «Отложенные налоговые активы», на общую сумму минус 4 990 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении отраженных операций, поскольку нам не были предоставлены документы, подтверждающие обоснованность бухгалтерских проводок. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей

статей 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года; строк 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» и 2400 «Чистая прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2012 год.

10) По статьям 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года отражены дебиторская и кредиторская задолженности в сумме 43 417 тыс. руб. и 57 310 тыс. руб. соответственно, размер которых не подтвержден актами сверок с дебиторами и кредиторами. Мы не смогли подтвердить или проверить с помощью альтернативных процедур величины указанных задолженностей. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в бухгалтерской отчетности величины дебиторской и кредиторской задолженности и связанных с ними показателей выручки и себестоимости продаж Отчета о финансовых результатах, а также показателей отчета о движении денежных средств.

#### **Мнение с оговоркой:**

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

#### **Важные обстоятельства:**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на то, что на дату выдачи аудиторского заключения ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» не зарегистрировано в установленном законодательством РФ порядке право собственности, право аренды на земельные участки общей стоимостью 32 110 тыс. руб., переданные ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» по передаточному акту при реорганизации (преобразовании) ФГУП «Гостиничный комплекс Министерства обороны Российской Федерации «Славянка».

Генеральный директор  
ООО «Ассистент»

24 мая 2013 года



Задворнова Светлана Игоревна



**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "Гостиничный комплекс "Славянка" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности деятельность гостиниц с ресторанами по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / федеральная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2012
07991927		
7702706914		
55.11		
47	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	794 817	496 157
	Себестоимость продаж	2120	(647 331)	(391 476)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	147 486	104 681
	Коммерческие расходы	2210	(70 904)	(40 077)
	Управленческие расходы	2220	(18 500)	(37 459)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 082	27 145
	Доходы от участия в других организациях	2310	980	-
	Проценты к получению	2320	20 535	51
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 217	533
	Прочие расходы	2350	(27 370)	(15 876)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59 444	11 853
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 472)	(9 105)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 570)	(1 495)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1)	(1)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4 985)	5 239
	Прочее	2460	-	1 170
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 986	9 156

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 986	9 156
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Славская Жанна Гариговна

(расшифровка подписи)

28 марта 2013 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "Гостиничный комплекс "Славянка"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности деятельность гостиниц с ресторанами  
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / федеральная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей  
Местонахождение (адрес) 129110, Москва г, Суворовская пл, дом № 2

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

Коды		
0710001		
31	12	2012
07991927		
7702706914		
55.11		
47	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	36	43	12
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 935 469	762 491	743 613
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	17	25	40
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	254	5 239	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 063	9 302	23
	Итого по разделу I	1100	1 944 839	777 100	743 688
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	25 877	13 707	11 366
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 644	-	59
	Дебиторская задолженность	1230	43 417	12 409	11 964
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	101 088	6 898	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	367 987	19 090	27 670
	Прочие оборотные активы	1260	3 700	1 044	-
	Итого по разделу II	1200	546 713	53 148	51 059
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 491 552	830 248	794 747



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 224 100	736 547	736 547
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 574	1 399	690
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	186 576	25 353	20 455
	Итого по разделу III	1300	2 420 250	763 299	757 692
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	16	2	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16	2	2
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	57 310	37 567	37 053
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	13 976	29 380	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	71 286	66 947	37 053
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 491 552	830 248	794 747



Руководитель

(подпись)

Славская Жанна Гариковна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стрельникова Юлия Георгиевна

(расшифровка подписи)

28 марта 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Коды			
0710003			
31	12	2012	
07991927			
7702706914			
55.11			
47	12		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Гостиничный комплекс "Славянка"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности деятельность гостиниц с ресторанами

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	736 547	-	-	690	20 455	757 692
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 157	9 157
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 157	9 157
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 550)	(3 550)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 550)	(3 550)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	709	(709)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	736 547	-	-	1 399	25 353	763 299
Увеличение капитала - всего:	3310	1 487 553	-	-	6 959	162 439	1 656 951
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 986	44 986
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	76	76
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	1 487 553	-	-	6 959	117 377	1 611 889
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 216	(1 216)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	2 224 100	-	-	9 574	186 576	2 420 250



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3402	-	-	-	-
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	2 420 250	763 298	757 692



Руководитель  
Славская Жанна Гариковна  
(расшифровка подписи)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Главный  
бухгалтер

Стрельникова Юлия  
Георгиевна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2013 г. СКР

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "Гостиничный комплекс "Славянка"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности деятельность гостиниц с ресторанами  
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / федеральная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2012
07991927		
7702706914		
55.11		
47	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 747 193	501 814
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	837 166	487 677
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 481	9 081
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 899 546	5 056
Платежи - всего	4120	(1 557 810)	(476 363)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(653 186)	(183 034)
в связи с оплатой труда работников	4122	(322 977)	(203 832)
процентов по долговым обязательствам	4123	(711)	-
налога на прибыль	4124	(18 653)	(6 052)
прочие налоги и платежи во внебюджетные фонды	4125	(444 021)	(64 484)
прочие платежи	4129	(118 262)	(18 961)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 189 383	25 451
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	23 169	195
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 081	153
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	17 088	42
Платежи - всего	4220	(359 808)	(23 778)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(359 808)	(23 778)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(336 639)	(23 583)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	30 380	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	30 380	-
Платежи - всего	4320	(534 227)	(10 448)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(3 550)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	(27 650)	-
прочие платежи	4329	(506 577)	(6 898)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(503 847)	(10 448)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	348 897	(8 580)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	19 090	27 670
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	367 987	19 090
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Славская Жанна Гариковна  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стрельникова Юлия  
Георгиевна  
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Период		Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
					первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2012 г.	35	1	-	-	(4)	-	-	35	(5)
	5110	за 2011 г.	-	-	35	-	(1)	-	-	35	(1)
	5101	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	23	12	-	(35)	-
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	23	12	-	(35)	-
Товарный знак							

*Генеральный директор*



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	820 320	(98 162)	1 222 254	(12 713)	(10 551)	(45 849)	-	-	2 029 861	(133 460)
в том числе:	5210	за 2011 г.	800 025	(85 515)	22 706	(2 412)	2 348	(14 995)	-	-	820 320	(98 162)
Офисное оборудование	5201	за 2012 г.	5 239	(2 638)	4 683	(222)	222	(525)	-	-	9 700	(2 941)
	5211	за 2011 г.	2 962	(1 872)	2 367	(91)	91	(857)	-	-	5 239	(2 638)
Транспортные средства	5202	за 2012 г.	12 959	(10 915)	2 709	(10 693)	8 570	(944)	-	-	4 975	(3 289)
	5212	за 2011 г.	13 663	(9 671)	-	(704)	704	(1 948)	-	-	12 959	(10 915)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2012 г.	35 671	(28 318)	12 914	(1 429)	1 402	(10 334)	-	-	47 156	(37 250)
	5213	за 2011 г.	35 395	(25 796)	1 105	(829)	765	(3 287)	-	-	35 671	(28 318)
Другие виды основных средств	5204	за 2012 г.	4 897	(2 536)	67 856	(131)	131	(8 087)	-	-	72 622	(10 492)
	5214	за 2011 г.	4 907	(2 032)	74	(84)	84	(588)	-	-	4 897	(2 536)
Здания, сооружения	5205	за 2012 г.	171 739	(31 529)	220 044	-	-	(12 736)	-	-	391 783	(44 265)
	5215	за 2011 г.	157 679	(27 944)	14 060	-	-	(3 585)	-	-	171 739	(31 529)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2012 г.	38 703	(22 226)	21 942	(238)	226	(13 223)	-	-	60 407	(35 223)
	5216	за 2011 г.	34 307	(18 200)	5 100	(704)	704	(4 730)	-	-	38 703	(22 226)
Земельные участки	5207	за 2012 г.	551 112	-	892 106	-	-	-	-	-	1 443 218	-
	5217	за 2011 г.	551 112	-	-	-	-	-	-	-	551 112	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	240	(215)	-	-	-	(8)	-	-	240	(223)
в том числе:	5230	за 2011 г.	240	200	-	-	-	(15)	-	-	240	(215)
	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2011 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 в том числе:	5240	за 2012 г.	55 378	212 222	-	(228 532)	39 068
	5250	за 2011 г.	29 125	34 108	-	(22 900)	40 333
	5241	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2011 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	7 139	-	95 452	1 503	-	-	-	101 088	-
	5315	за 2011 г.	-	-	7 139	-	-	-	-	7 139	-
в том числе:	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	7 139	-	95 452	1 503	-	-	-	101 088	-
	5310	за 2011 г.	-	-	7 139	-	-	-	-	7 139	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Генеральный директор






# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	13 707	-	359 103	(346 933)	-	-	-	X	25 877	-
	5420	за 2011 г.	9 321	-	71 000	(66 614)	-	-	-	X	13 707	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	11 992	-	102 768	(100 308)	-	-	-	-	14 452	-
	5421	за 2011 г.	8 094	-	49 876	(45 978)	-	-	-	-	11 992	-
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	1 685	-	24 800	(24 169)	-	-	-	-	2 095	-
	5423	за 2011 г.	1 082	-	21 345	(20 521)	-	-	-	-	1 685	-
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	215 644	(215 644)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	30	-	15 891	(6 812)	-	-	-	-	9 109	-
	5426	за 2011 г.	145	-	-	(115)	-	-	-	-	30	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-

Генеральный директор





### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	869	-	-	-	(869)	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	869	-	-	-	-	-	-	869	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	869	-	-	-	-	-	-	869	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	11 540	-	589 770	-	(557 893)	-	-	-	-	43 417	-
	5530	за 2011 г.	11 963	-	3 713	-	(4 136)	-	-	-	-	11 540	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	638	-	319 910	-	(284 292)	-	-	-	-	36 256	-
	5531	за 2011 г.	3 143	-	-	-	(2 505)	-	-	-	-	638	-
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	6 408	-	175 319	-	(175 220)	-	-	-	-	6 507	-
	5532	за 2011 г.	2 695	-	3 713	-	-	-	-	-	-	6 408	-
Прочая	5513	за 2012 г.	4 494	-	94 541	-	(98 381)	-	-	-	-	654	-
	5533	за 2011 г.	6 125	-	-	-	(1 631)	-	-	-	-	4 494	-
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	12 409	-	589 770	-	(558 762)	-	-	-	X	43 417	-
	5520	за 2011 г.	11 963	-	4 582	-	(4 136)	-	-	-	X	12 409	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 г.			На 31 декабря 2010 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего										
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	37 567	1 215 037	-	(1 195 294)	-	-	-	57 310
	5580	за 2011 г.	37 053	1 235	-	721	-	-	-	37 567
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	16 754	300 698	-	(295 273)	-	-	-	22 179
	5581	за 2011 г.	17 164	-	-	(410)	-	-	-	16 754
авансы полученные	5562	за 2012 г.	2 586	430 386	-	(429 231)	-	-	-	3 741
	5582	за 2011 г.	2 368	218	-	-	-	-	-	2 586
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	17 925	352 603	-	(349 781)	-	-	-	20 747
	5583	за 2011 г.	16 908	1 017	-	-	-	-	-	17 925
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	302	131 350	-	(121 009)	-	-	-	10 643
	5586	за 2011 г.	613	-	-	311	-	-	-	302
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2012 г.	37 567	1 215 037	-	(1 195 294)	-	X	57 310
	5570	за 2011 г.	37 053	1 235	-	721	-	X	37 567

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

*Генеральный директор*






# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	204 438	103 662
Расходы на оплату труда	5620	288 042	190 393
Отчисления на социальные нужды	5630	80 575	56 818
Амортизация	5640	25 672	15 141
Прочие затраты	5650	138 008	102 998
Итого по элементам	5660	736 735	469 012
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	736 735	469 012

Генеральный директор



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29 380	39 818	(55 222)	-	13 976
в том числе:	5701	-	-	-	-	-
	5702	-	-	-	-	-

Генеральный директор




**Пояснительная записка  
к Бухгалтерской отчетности за 2012 год  
по ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка»**

г. Москва

31 марта 2013 г.

Открытое акционерное общество «Гостиничный комплекс «Славянка» (далее - «Общество») создано путем преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Гостиничный комплекс Министерства обороны Российской Федерации «Славянка» при приватизации в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2001 г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Указами Президента Российской Федерации от 16 августа 2004 г. №1082 «Вопросы Министерства обороны Российской Федерации», от 15 сентября 2008 г. №1359 «Об открытом акционерном обществе «Оборонсервис» и от 17 ноября 2008 г. №1624 «О некоторых мерах по организации управления федеральным имуществом», Постановлениями Правительства Российской Федерации от 22 ноября 2008 г. №875 «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 15 сентября 2008 г. №1359 «Об открытом акционерном обществе «Оборонсервис»» и от 29 декабря 2008 г. №1053 «О некоторых мерах по управлению федеральным имуществом», распоряжением Правительства Российской Федерации от 29 апреля 2007 г. №543-р, Приказом Министра обороны Российской Федерации №158 от 13 апреля 2009 г. «Об условиях приватизации ФГУП «Гостиничный комплекс Министерства обороны Российской Федерации «Славянка».

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 22 апреля 2009 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1097746240987 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 №011612542), ИНН 7702706914.

**Наименование Общества:**

*на русском языке:*

полное – открытое акционерное общество «Гостиничный комплекс «Славянка»;

сокращенное – ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка»;

*на английском языке:*

полное – Open Joint Stock company «Hotel Complex «Slavynka»

**Место нахождения:** 129110, г. Москва, Суворовская площадь, дом 2.

В июне 2012 года открытое акционерное общество «Гостиничный комплекс «Славянка» было реорганизовано в форме присоединения к нему открытого акционерного общества «Гостиница «Волжанка» (ОГРН 1096450003550), открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Лефортово» (1097746240998), открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Софрино» (ОГРН 1105038007590) и стало их полным правопреемником по всем правам и обязанностям.

Открытое акционерное общество «Гостиничный комплекс «Славянка» имеет 20 филиалов на территории Российской Федерации:

- «Гостиница «Волна» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 443043, г. Самара, ул. Алексея Толстого, д.35;
- «Гостиница «Гвардейская» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Гвардейская, д.35;



- «Гостиница «Звезда» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 344018, г. Ростов-на-Дону, Соборный переулок, д.104;
- «Гостиница «Знаменск» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 416500, Астраханская область, ЗАТО г. Знаменск, проспект 9 Мая, д.2;
- «Гостиница «Золотая бухта» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 236039, г. Калининград, ул. Богдана Хмельницкого, д.53;
- «Гостиница «Золотой якорь» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 238520, Калининградская область, г. Балтийск, Морской бульвар, д.6;
- «Гостиница «Орбита» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 194021, г. Санкт-Петербург, проспект Непокоренных, д.4;
- «Гостиница «Пахра» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 142117, Московская область, г. Подольск, Архивный проезд, д.3;
- «Гостиница «Славянка» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 129110, г. Москва, Суворовская площадь, д.2, стр.3;
- «Гостиница «Юг» – филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 350005, г. Краснодар, ул. Кореновская, д.51;
- «Гостиница «Багратион» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 119034, г. Москва, Сеченовский пер., дом 7а;
- «Гостиница «Волжанка» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 410028, Саратовская обл., г. Саратов, ул. Мичурина, дом 116А;
- «Гостиница «Жемчужина» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Бестужева, дом 29;
- «Гостиница «Лефортово» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 111033, г. Москва, 1-й Краснокурсантский проезд, дом 1/4;
- «Гостиница «Маяк» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 236023, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Солдатская, дом 2;
- «Гостиница «Сокол» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 125252, г. Москва, Чапаевский переулок, дом 12;
- «Гостиница «Софрино» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 141271, Московская область, Пушкинский район, п. Софрино, Софрино-1 мкр.;

- «Гостиница «Урал» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 620076, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Мичурина, дом 57;
- «Гостиница «Чайка» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 680014, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Георгиевская, дом 29;
- «Гостиница «Чита» - филиал открытого акционерного общества «Гостиничный комплекс «Славянка», место нахождения: 672000, Забайкальский край, г. Чита, ул. Бутина, дом 31.

Уставный капитал ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» составляет 2 224 100 000 (Два миллиарда двести двадцать четыре миллиона сто тысяч) рублей и состоит из 2 224 100 (Два миллиона двести двадцать четыре тысячи сто) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Акционерами ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» являются открытое акционерное общество «Славянка» (99,9998% от общего количества размещенных акций) и Российская Федерация в лице Министерства обороны Российской Федерации (0,0002% от общего количества размещенных акций). Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций: 1-01-13547-А от 29 апреля 2009 г.

В соответствии с решением Совета директоров ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» (протокол от 30.01.2012 г. № 01) регистратором ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» является Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.» (ОГРН 1027739216757, ИНН 7726030449, КПП 771801001, место нахождения: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 13, Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра от 03 декабря 2002 г. №10-000-1-00264, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг).

В соответствии с п.12.2. Устава в ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» органами управления Общества являются:

1. Общее собрание акционеров;
2. Совет директоров:
  - Елькин Александр Николаевич (Председатель Совета директоров);
  - Абакумова Елена Александровна;
  - Подгорная Олеся Владимировна;
  - Усова Лариса Владимировна;
  - Штыкулин Сергей Анатольевич.
3. Генеральный директор (единоличный исполнительный орган): Славская Жанна Гариковна.

#### **Основные положения бухгалтерской учетной политики**

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется с использованием электронно-вычислительных средств. Настоящий бухгалтерский отчет подготовлен в соответствии с утвержденной учетной политикой и исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества обеспечивает соблюдение следующих основных требований:

- Полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);



- рациональное и экономное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности;
- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности, исходя из правовой формы и из экономического содержания фактов и условий хозяйствования - критерий существенности 5%.

Для отражения операций по расчетам с филиалами используется счет 79 «Внутрихозяйственные расчеты». Основным документом при проведении внутрихозяйственных расчетов является «Аviso».

## **Пояснения по статьям бухгалтерского баланса**

### **Нематериальные активы**

При отнесении объектов к нематериальным активам и ведении бухгалтерского учета Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

В состав нематериальных активов отнесены: переданные гостинице «Юг», исключительные авторские права на использование дизайн оформления – 6 тыс. руб., стоимость товарного знака – 30 тыс. руб., которые отражены в стр.1110 баланса.

### **Основные средства**

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, машины, оборудования, транспортные средства и другие соответствующие объекты стоимостью более 40 000 рублей за единицу со сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Обществом переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете ведется линейным способом.

На конец отчетного периода стоимость основных средств и незавершенные капитальные вложения по строке 1150 ф. № 1 составили 1 935 469 тыс. руб.

На балансе предприятия в составе основных средств с наибольшей стоимостью по состоянию на 31.12.2012 года числятся:

Земельные участки общей балансовой стоимостью 1 443 218 тыс. руб., отраженной в строке 1150 ф. № 1;

Здания и сооружения общей балансовой стоимостью 347 518 тыс. руб., отраженной в строке 1150 ф. № 1.

### **Доходные вложения в материальные ценности**

По стр. 1160 ф. № 1 «Доходные вложения в материальные ценности» отражена стоимость в размере 17 тыс. руб. оборудования, переданного за плату во временное пользование гостиницей «Золотой якорь».

### **Сырье и материалы**

Материально-производственные запасы принимаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на приобретение. Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по методу средней себестоимости за единицу запаса в разрезе каждого филиала. На конец отчетного периода материально-производственные запасы составляют 25 877 тыс. руб.

### **Дебиторская задолженность**

По состоянию на 31 декабря 2012 г. дебиторская задолженность по стр. 1230 ф. № 1 составила 43 417 тыс. рублей, которая имеет текущий характер. Краткосрочная дебиторская задолженность имеет следующую структуру:  
расчеты с покупателями и заказчиками – 36 256 тыс. руб.  
авансы выданные – 6 507 тыс. руб.



прочие дебиторы – 654 тыс. руб.

#### **Финансовые вложения**

По состоянию на 31 декабря 2012 года в ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» числятся финансовые вложения на сумму 101 088 тыс. руб. Данная сумма сложилась от участия в Договоре о совместной деятельности № 84/7-2010 от 21 декабря 2010 г.

#### **Прочие оборотные активы**

На 31 декабря 2012 г. прочие оборотные активы составили сумму 3 700 тыс. руб., которая сложилась из произведенных затрат по страхованию имущества, приобретения лицензий, сертификатов, платы за пользование программными продуктами.

#### **Капитал и резервы**

Общество не создает резервы по сомнительным долгам ввиду несущественности суммы просроченной дебиторской задолженности.

В обществе создается резервный фонд в размере 5 % уставного капитала общества, путем обязательных ежегодных отчислений от чистой прибыли, предназначенного для покрытия убытков, а также для погашения облигаций и выкупа акций общества. Резервный фонд в учете будет сформирован после годового общего собрания акционеров.

Размер уставного капитала стр. 1310 ф. № 1 на 31.12.2012 г. отражает величину уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах, и составляет 2 224 100 тыс. руб. Полученная в отчетном периоде чистая прибыль в ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» составила – 44 986 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода (стр. 1370 ф. № 1) составила 186 576 тыс. руб., в том числе за счет присоединения ОАО «Гостиница «Волжанка» – 628 тыс. руб., ОАО «Гостиничный комплекс «Лефортово» - 98 405 тыс. руб., ОАО «Гостиничный комплекс «Софрино» - 18 343 тыс. руб.

Величина резервного капитала по состоянию на 31.12.2012 г. – 9 574 тыс. руб. Дивиденды в 2012 году не начислялись и не выплачивались.

#### **Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2012 года по стр. 1520 ф. № 1 составляет 57 310 тысяч рублей и имеет текущий характер. Краткосрочная кредиторская задолженность имеет следующую структуру:  
расчеты с поставщиками и подрядчиками – 25 920 тыс. руб.;  
задолженность по налогам и взносам – 20 747 тыс. руб.;  
прочие кредиторы – 10 643 тыс. рублей.

#### **Оценочные обязательства и резервы**

В 2012 году в ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» были сформированы следующие резервы:

На выплату ЕДВ в размере 2 184 тыс. руб.

На выплату отпусков работникам в размере 11 792 тыс. руб.

#### **Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

За отчетный период Обществом были получены доходы от общей деятельности в сумме 794 817 тыс. руб. Расходы составили:

- Себестоимость продаж - 647 331 тыс. руб.
  - Коммерческие расходы - 70 904 тыс. руб.
  - Управленческие расходы - 18 500 тыс. руб.
- Валовый доход за 2012 год – 58 082 тыс. руб.

### Прочие доходы и расходы

Проценты к получению стр. 2320 ф. № 2. составили в 2012 году 20 535 тыс. руб.

Прочие доходы стр. 2340 ф. № 2 составили 7 217 тыс. руб., из них основная сумма приходится на доходы от продажи амортизированных основных средств – 6 197 тыс. руб.

Прочие расходы стр. 2350 ф. № 2 составили 27 370 тыс. руб.:

- оплата услуг банка;
- нотариальные услуги;
- расхода на озеленение и благоустройство территории;
- плата за невыполнения условий квотирования рабочих мест;
- списание остаточной стоимости основных средств;
- выплаты социального характера сотрудникам и т.д.

### Основные показатели финансового состояния Общества

Стоимость чистых активов 2 420 250 тыс. руб., т.е. на 196 150 тыс. рублей превысили размер уставного капитала.

### Сведения об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц по ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» на 31.12.2012 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Елькин Александр Николаевич	Лицо является членом Совета директоров АО.
2	Абакумова Елена Александровна	Лицо является членом Совета директоров АО.
3	Подгорная Олеся Владимировна	Лицо является членом Совета директоров АО.
4	Усова Лариса Владимировна	Лицо является членом Совета директоров АО.
5	Штыкулин Сергей Анатольевич	Лицо является членом Совета директоров АО.
6	Иванов Андрей Всеволодович	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО.
7	Открытое акционерное общество «Славянка»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка». Лицо принадлежит к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», а именно имеет право в силу своего участия распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка». Между ОАО «Славянка» и гостиницей «Славянка» - филиалом ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка» действует договор аренды нежилых помещений № СЛМ-10-10 от 16.02.2010 г., ежегодная сумма по договору составляет 961 428 руб., в т.ч. НДС (18%) 146 658, 51 руб.
8	Открытое акционерное общество «Оборонсервис»	Лицо принадлежит к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», а именно имеет право в силу своего участия



		распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящегося на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Славянка», принадлежащего к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».
9	Хурсевич Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», а именно физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «Оборонсервис», принадлежащего к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».
10	Белавенцев Олег Евгеньевич	Лицо принадлежит к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», а именно физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «Славянка», принадлежащего к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».
11	Российская Федерация в лице Министерства обороны Российской Федерации	Лицо принадлежит к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка», а именно имеет право в силу своего участия распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящегося на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Оборонсервис», принадлежащего к группе лиц ОАО «Гостиничный комплекс «Славянка».

#### Событие после отчетной даты

Отчисления в резервный фонд будут сформированы после годового Собрания акционеров, так как по общему правилу распределение прибыли относится к исключительной компетенции общего собрания акционеров (подп. 11 п. 1 ст. 48 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, далее - Закон № 208-ФЗ).

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ж.Г. Славская

Ю.Г. Стрельникова

Пронумеровано, пронумеровано  
и скреплено печатью

*Ирина Васильевна* 38  
«20» *июль* 20 *13* г.

Генеральный директор  
ООО «Ассистент»  
Задворнова С.И.

