

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Собственникам **ОАО «Отель «Оснабрюк»**, пользователям бухгалтерской отчетности

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: **открытое акционерное общество «Отель «Оснабрюк»**

Основной государственный регистрационный номер: **1026900558761**

Место нахождения: **170100, г. Тверь, ул. Салтыкова-Щедрина, д. 20**

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: **общество с ограниченной ответственностью «ЭКВИВАЛЕНТ-АУДИТ»**

Основной государственный регистрационный номер: **1026900539500**

Место нахождения: **170100 г.Тверь, ул. Симеоновская, д.30, оф.55**

Наименование Саморегулируемой организации аудиторов: **СРО НП «Московская аудиторская палата»**

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов: **10203001457**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации **ОАО «Отель Оснабрюк»**, состоящей из бухгалтерского баланса **по состоянию на 31 декабря 2014 г.**, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств **за 2014 год**, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, и пояснительной записки к отчету **за 2014 год**.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство **ОАО «Отель Оснабрюк»** несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Объем аудита

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ОАО «Отель Оснабрюк»** по состоянию на **31 декабря 2014** года и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за **2014** г в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

16.03.2015 г.

Директор ООО «ЭКВИВАЛЕНТ-АУДИТ»:

Иванов Р.Ю.



**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
11	3	2015
47017210		
6905063696		
55.11		
47	49	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Отель"Оснабрюк" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц с ресторанами по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые
акционерные общества/Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 170100, Тверская обл, г.Тверь, ул.Салтыкова-Щедрина, д.20

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2014 г. ³	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	43 627	34 252	36 831
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	120 430	41 512	20 221
	Итого по разделу I	1100	164 057	75 764	57 052
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9 250	2 112	2 700
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	236	26	26
	Дебиторская задолженность	1230	558	16 703	3 352
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	357	1 929	1 526
	Прочие оборотные активы	1260	10 553	2 215	93
	Итого по разделу II	1200	20 954	22 985	7 697
	БАЛАНС	1600	185 011	98 749	64 749



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2014 г. ³	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11 570	11 570	11 570
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	362	362	362
	Резервный капитал	1360	578	578	578
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43 319	40 945	38 022
	Итого по разделу III	1300	55 829	53 455	50 532
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	111 952	40 701	8 469
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	111 952	40 701	8 469
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	16 741	4 101	5 304
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	489	492	444
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17 230	4 593	5 748
	БАЛАНС	1700	185 011	98 749	64 749

Орг
Иде
Вид
дея
Орг
акц
Еди

П

Руководитель организации _____
"Отели" (ООО "Отели")
"11" марта 2015 г.
С.Б. Ступишина
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

1. Указывается в отчете соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей

"Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров"

"Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах
за 2014 г.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата (число, месяц, год)	11	3	2015
_____ по ОКПО	47017210		
ИНН	6905063696		
_____ по ОКВЭД	55.11		
_____ по ОКОПФ / ОКФС	47	49	
_____ по ОКЕИ	384		

Организация Открытое акционерное общество "Отель"Оснабрюк" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность гостиниц с ресторанами

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	За 20 14 г.3	За 20 13 г.4
	Выручка 5	2110	58 196	62 975
	Себестоимость продаж	2120	(35 887)	(36 513)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22 309	26 462
	Коммерческие расходы	2210	(16 179)	(16 748)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 130	9 714
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(97)	(190)
	Прочие доходы	2340	200	389
	Прочие расходы	2350	(2 813)	(2 676)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 420	7 237
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(1 745)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	337
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(182)	(189)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 238	5 303



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>14</u> г. ³	За 20 <u>13</u> г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	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 ⁶	2500	3 238	5 303
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Ступишина С.Б.

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11 марта 2015 г.

Примечание: 1. Указанные показатели соответствуют пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанному приказу в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчетах о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Орг
Иде
Вид
дея
Орг
акц
Еди

Т
Вс
Дс
У
Вс

	Коды		
	0710003		
	11	3	2015
	47017210		
	6905063696		
	55.11		
	47	49	
	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ¹	3100	11 570	(-)	362	578	38 022	50 532
За 2013 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 303	5 303
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	5 303	5 303
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 НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(2 380)	(2 380)
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	(2 380)	(2 380)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ²	3200	11 570	(-)	362	578	40 945	53 455
За 2014 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 238	3 238
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 238	3 238
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(863)	(863)
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	(863)	(863)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ³	3300	11 570	(-)	362	578	43 319	55 829



Итого

2 380
-
-
-
-
-
2 380
x
x
53 455
3 238
3 238
-
-
-
x
-
863)
-)
-)
-)
-)
-)
-)
863)
x
x
5 829

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 12 г. ¹	Изменения капитала за 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ¹
Чистые активы	3600	55 829	53 455	50 532

Руководитель

Ступишина С.Б.

Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11



Примечание: 1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Ор
Ид
Ви
де
Ор
ак
Ед

П
С



Отчет о движении денежных средств
за 2014 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710004
Дата (число, месяц, год)		11 3 2015
Организация Открытое акционерное общество "ОТЕЛЬ"Оснабрюк" по ОКПО		47017210
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН		6905063696
Вид экономической деятельности по ОКВЭД		55.11
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ / ОКФС		47 49
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ		384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	59 840	62 927
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	58 648	62 860
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 192	67
Платежи - всего	4120	(59 601)	(56 210)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 150)	(25 753)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 125)	(19 310)
процентов по долговым обязательствам	4123	(50)	(190)
налога на прибыль	4124	(303)	(1 996)
прочие платежи	4129	(8 973)	(8 961)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	239	6 717



Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(72 393)	(35 109)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(63 096)	(33 723)
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	(9 297)	(1 386)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(72 393)	(35 109)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	72 233	41 667
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	72 233	41 667
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

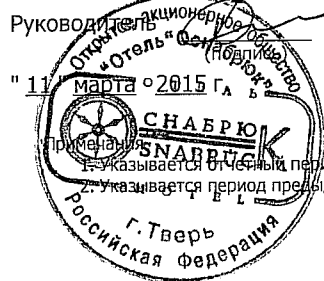
Плат
в т
со
(д
уч
на
пр
в
це
пр
Саль
Саль
Ост
отче
Ост
отче
Вели
рубл

Руко

" 11



Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 651)	(12 872)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(480)	(1 558)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 171)	(11 314)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	70 582	28 795
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 572)	403
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 929	1 526
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	357	1 929
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель акционерного общества
"Отедь" (АО "Отедь")
" 11 " марта 2015 г. а. б.

Ступишина С.Б.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания:
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

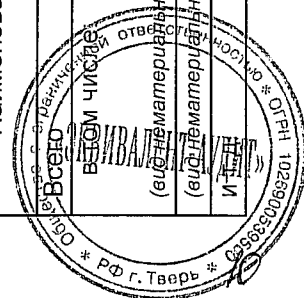
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0		
в том числе:		за 20 14 г. ¹		()		()		()				
(вид нематериальных активов)		за 20 13 г. ²		()		()		()				
		за 20 14 г. ¹		()		()		()				
(вид нематериальных активов)		за 20 13 г. ²		()		()		()				
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)
	5150	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²		()		()	()		()
		за 20 г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²		()		()	()		()
и т.д.									



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)
	5150	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²		()		()	()		()
		за 20 г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²		()		()	()		()
и т.д.									



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 20 14 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 13 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 13 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	



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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	55722	(21470)	12810	(382)	382		(3435)	-	-	68150	(24523)
	5210	за 20 13 г. ²	55884	(19053)	100	(262)	249		(2666)	-	-	55722	(21470)
в том числе: Здания	5201	за 20 14 г. ¹	27438	(5063)	12421	(0)	0		(1697)	-	-	39859	(6760)
	5211	за 20 13 г. ²	27438	(4631)	0	(0)	0		(432)	-	-	27438	(5063)
Машины и оборудование	5202	за 20 14 г. ¹	18981	(12312)	389	(360)	360		(1261)	-	-	19010	(13213)
	5212	за 20 13 г. ²	19100	(10917)	100	(219)	206		(1601)	-	-	18981	(12312)
Транспортные средства	5203	за 20 14 г. ¹	2414	(2119)	0	(0)	0		(295)	-	-	2414	(2414)
	5213	за 20 13 г. ²	2414	(1676)	0	(0)	0		(443)	-	-	2414	(2119)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 14 г. ¹	2238	(1953)	0	(22)	22		(182)	-	-	2216	(2113)
	5214	за 20 13 г. ²	2281	(1808)	0	(43)	43		(188)	-	-	2238	(1953)
Другие виды основных средств	5205	за 20 14 г. ¹	23	(23)	0	(0)	0		()	-	-	23	(23)
	5215	за 20 13 г. ²	23	(21)	0	(0)	0		(2)	-	-	23	(23)
Земельные участки	5206	за 20 14 г. ¹	4628	(0)	0	(0)	0		(0)	-	-	4628	(0)



участки	5216	за 20 13 г. ²	4628	(0)	0	(0)	0	(0)	-	4628	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹		()		()		()			()
в том числе:	5230	за 20 г. ²		()		()		()			()
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()		()			()
		за 20 г. ²		()		()		()			()
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()		()			()
		за 20 г. ²		()		()		()			()
и т.д.											

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г. ¹	41512	91728	(12810)	(12810)	120430
	5250	за 20 13 г. ²	20221	21391	(100)	(6989)	41512
Незавершенное строительство 3 очереди отеля	5241	за 20 14 г. ¹	34543	78548	(0)	(0)	113091
	5251	за 20 13 г. ²	13252	21291	(0)	(0)	34543
Рабочие машины и оборудование	5242	за 20 14 г. ¹	7649	13180	(12810)	(12810)	8019
	5252	за 20 13 г. ²	6969	100	(100)	(100)	7649
И т.д.							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

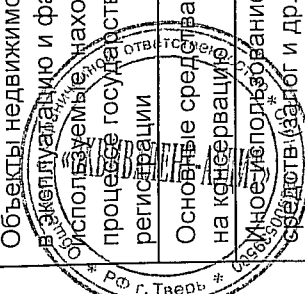


Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
транспортные средства	5271	()	()
Рабочие машины и оборудование	5272	()	(16)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
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	7457	7457	7457
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (задолг и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 6



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКВИВАЛЕНТ-АУДИТ»
* РФ г. Тверь *

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	2112	(-)	21764	(14626)	-	-	x	9250	(-)
	5420	за 20 13 г. ²	2700	(-)	14747	(15335)	-	-	x	2112	(-)
в том числе: МПЗ, исп. для управл.трансп. нужд	5401	за 20 14 г. ¹	938	(-)	11445	(4334)	-	-	-	8049	(-)
	5421	за 20 13 г. ²	1387	(-)	3831	(4280)	-	-	-	938	(-)
МПЗ, используемые при пр-ве продукции предназн. для перепродажи	5402	за 20 14 г. ¹	767	(-)	9866	(9803)	-	-	-	830	(-)
	5422	за 20 13 г. ²	809	(-)	10443	(10485)	-	-	-	767	(-)



14

Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 14 г. ¹	213	(-)	216	(194)	-	-	235	(-
	5422	за 20 13 г. ²	166	(-)	255	(208)	-	-	213	(-
Расходы будущих периодов	5403	за 20 14 г. ¹	194	(-)	237	(295)	-	-	136	(-
	5423	за 20 13 г. ²	338	(-)	218	(362)	-	-	194	(-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)		()	0	()
	5521	за 20 13 г. ²	-	()	-	-	(-)	(-)		()	-	()
в том числе:		за 20 14 г. ¹		()			()	()		()	-	()
		за 20 13 г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 14 г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 13 г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	16703	(0)	559	0	(16703)	(0)	0	0	559	(0)
	5530	за 20 13 г. ²	3372	(0)	16703	0	(3372)	(173)	0	0	16703	(0)
в том числе:		за 20 14 г. ¹	81	(0)	220	0	(81)	(0)	0	0	220	(0)
Покупатели и заказчики		за 20 13 г. ²	101	(0)	81	0	(101)	(0)	0	0	81	(0)
поставщики и подрядчики		за 20 14 г. ¹	16402	(0)	329	0	(16402)	()	0	0	329	(0)
		за 20 13 г. ²	2627	(0)	16402	0	(2627)	(173)	0	0	16402	(0)
Прочие дебиторы		за 20 14 г. ¹	220	(0)	10	0	(220)	(0)	0	0	10	(0)
		за 20 13 г. ²	644	(0)	220	0	(644)	(0)	0	0	220	(0)
	5500	за 20 14 г. ¹	16703	(0)	559	0	(16703)	(0)	0	x	559	(0)



Итого	5520	за 20 13 г. ²	3372	(0)	16703	0	(3372)	(0)	0	x	16703	(0)
-------	------	--------------------------	------	-------	-------	---	----------	-------	---	---	-------	-------

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴				На 31 декабря 20 13 г. ²				На 31 декабря 20 12 г. ⁵			
		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	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: Прочие дебиторы	5541	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г. ¹	40701	72233	229	1211) (-)	111952	
	5571	за 20 13 г. ²	8469	41667	63	(9498)	(-)	40701	
в том числе: Займы и кредиты	5552	за 20 14 г. ¹	40701	72233	229	1211) (-)	111952	
	5572	за 20 13 г. ²	8469	41667	63	(9498)	(-)	40701	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г. ¹	4101	16741	-	(4101)	(-)	16741	
	5580	за 20 13 г. ²	5304	4101	0	(5288)	(16)	4101	
в том числе: Поставщики и подрядчики	5561	за 20 14 г. ¹	608	13805		608) (-)	13805	
	5581	за 20 13 г. ²	715	608	-	(703)	(12)	608	
Осуществляющие персоналом организации	5562	за 20 14 г. ¹	1205	1033		1205) (-)	1033	
	5582	за 20 13 г. ²	985	1205	-	(985)	(-)	1205	



Задолж. перед внебюдж. фондами	5563	за 20 14 г. ¹	438	547	438	(-)	-	547
	5583	за 20 13 г. ²	406	438	(406)	(-)	-	438
Задолж. по налогам и сборам	5564	за 20 14 г. ¹	713	595	713	(-)	-	595
	5584	за 20 13 г. ²	2329	713	(2329)	(-)	-	713
Прочие кредиторы	5565	за 20 14 г. ¹	1137	761	1137	(-)	-	761
	5585	за 20 13 г. ²	869	1137	(865)	(4)	-	1137
Итого	5550	за 20 14 г. ¹	44802	88974	(5312)	(-)	x	128693
	5570	за 20 13 г. ²	13773	45768	(14786)	(16)	x	44802

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
Прочие кредиторы	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 14 г. ¹	3а 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	4284	4284
Расходы на оплату труда	5620	16428	16797
Отчисления на социальные нужды	5630	4825	5002
Амортизация	5640	3434	2664
Прочие затраты	5650	23095	24514
Итого по элементам	5660	52066	53261
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
завершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расход по обычным видам деятельности	5600	52066	53261



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе: Резерв годового вознаграждения	5701	492	488	(492)	()	488
Резерв предстоящих отпусков	5702	-	1562	(1562)	()	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	196983	196983	7300
в том числе:				
здание		170613	170613	7300
газовая котельная		5888	5888	
земельные участки		10944	10944	
оборудование		5254	5254	
право аренды земельного участка		4284	4284	

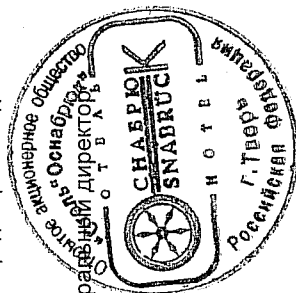


9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
20 14 г. ¹	5910	-	-	(-)	-
20 13 г. ²	5920	-	-	(-)	-
В том числе:					
(наименование цели)					
20 14 г. ¹		-	-	(-)	-
20 13 г. ²		-	-	(-)	-
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Ступилишина С.Б.

ОАО «Отель «Оснабрюк»
ИНН / КПП 6905063696 / 695001001
ОГРН 1026900558761

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету за 2014 год.

ОАО «Отель «Оснабрюк» хозяйственной деятельностью занимается 17 лет. Основными направлениями текущей деятельности Общества являются: оказание гостиничных и дополнительных (сопутствующих) услуг; услуг ресторана; розничная торговля сувенирами, транспортные услуги, услуги бани (сауны). В 2014 году среднесписочная численность составила 59 человек.

В связи с осуществлением видов деятельности, находящихся на различных налоговых режимах (гостиничные услуги и розничная торговля – на стандартной схеме налогообложения, услуги ресторана, сауны и транспортные услуги, – на системе налогообложения в виде единого налога на вмененный доход) Общество ведет отдельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках соответствующих видов деятельности. Общехозяйственные расходы и реклама относятся на виды деятельности пропорционально выручке без налогов, полученной от оказания соответствующих услуг.

При ведении бухгалтерского учета для целей формирования финансовых результатов деятельности организации выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по моменту отгрузки продукции, товаров, выполнения работ и услуг, а для определения доходов и расходов в налоговом учете используется метод начисления.

Объем реализации по текущей деятельности в 2014 году уменьшился по сравнению с 2013 годом на 5 208,9 тыс.руб.и составил 64 713,2 тыс. руб. Выручка нетто составила 58 196,3 тыс. руб. (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах). Удельный вес

гостиничных и дополнительных услуг составил 60,8% или	35 916,6 тыс. руб.
услуг ресторана	34,7% 19 780,5 тыс. руб.
услуг бани (сауны)	3,5% 1 949,2 тыс. руб.
транспортных услуг	0,5% 262,0 тыс. руб.
розничной торговли	0,5% 288,0 тыс. руб.

Затраты Общества в 2014 году составили 52 066 тыс. руб. (стр. 5600 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках - Приложение №3 к Приказу МФ РФ от 05.10.2011 №124н) в т.ч. коммерческие расходы – 16 179 тыс.руб. (стр. 2210 Отчета о финансовых результатах) и себестоимость продаж – 35 887 тыс. руб. (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах), из них

гостиничных и дополнительных услуг	26 680 тыс. руб.
товаров в ресторане	6 606 тыс. руб.
услуг бани (сауны)	2 278 тыс. руб.
транспортных услуг	129 тыс. руб.
товаров в розничной торговле	194 тыс. руб.

Имущество Общества составляет 185 011 тыс. руб., 88,7% в котором – основные средства и др. внеоборотные активы (164 057 тыс. руб.). В течение 2014 года инвестиционная деятельность Общества была связана со строительством третьей очереди отеля. Кроме того, в марте 2014 года была введена в эксплуатацию газовая котельная.



По состоянию на 31.12.2014 стоимость незавершенного строительства по объекту «Третья очередь отеля» составляет 120 430 тыс. руб. и включает: стоимость проектно-изыскательских и прочих подготовительных работ; выполненные работы по договору генерального подряда; выполненные работы по исполнению функций Застройщика, в т.ч. технический надзор; проценты по кредиту, полученному на строительство здания до момента ввода его в эксплуатацию; прочие расходы и затраты, связанные с подготовкой к вводу в эксплуатацию.

В 2014 году финансовых вложений Общество не производило, на депозиты свободные денежные средства не размещало.

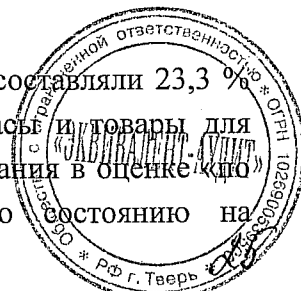
Согласно учетной политике в 2014 году активы стоимостью до 40000 рублей за единицу, отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывались на затраты по мере ввода в эксплуатацию. За 2014 год на затраты отнесена стоимость таких активов на общую сумму 482,6 тыс. руб. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован количественный учет и контроль за их движением на забалансовом счете 003 «Малоценные основные средства и ИХП, переданные в эксплуатацию». Всего по состоянию на 31.12.2014 года на счете 003 учитывается имущество на сумму, равную первоначальной стоимости его приобретения – 9 577,3 тыс. руб.

В целях налогового учета амортизируемым имуществом считались основные средства и нематериальные активы первоначальной стоимостью более 40 000 рублей в сумме фактических затрат на приобретение и пуско-наладочные работы, без НДС.

Амортизация основных средств и нематериальных активов начислялась линейным способом. В налоговом учете в состав расходов отчетного (налогового) периода включались расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств и суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 НК РФ. В 2014 году были приобретены основные средства, относящиеся к третьей - седьмой амортизационным группам, поэтому в состав расходов были включены 30% их первоначальной стоимости. Эти расходы (амортизационная премия) отражаются по строке 043 Приложения 2 к листу 02 Декларации по налогу на прибыль и составили в 2014 году 2 296,1 тыс. рублей.

Обществом используются арендованные помещения по договору с Департаментом управления имуществом и земельными ресурсами Администрации г.Твери. Стоимость арендованного имущества – 7 457, 2 тыс.руб. – отражена на забалансовом счете 001, а также в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (Приложение №3 к Приказу МФ РФ от 05.10.2011 №124н) в стр. 5283.

Оборотные активы Общества в балансовой оценке на начало года составляли 23,3 % имущества, к концу – 11,3 %. Материально – производственные запасы и товары для перепродажи принимаются к учету и относятся на затраты по мере списания в оценке «по цене поставщика». Дебиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на



31.12.2014, представляет собой текущие обязательства, которые дебиторы погашают своевременно. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на 31.12.2014 г., представляет собой обязательства ОАО «ОТЕЛЬ «Оснабрюк» перед подрядчиками по строительству третьей очереди, которые Общество планирует погасить в 2015 году, просроченной кредиторской задолженности не имеет.

Финансовая деятельность Общества в 2014 году была связана с получением траншей по невозобновляемой кредитной линии на строительство третьей очереди по договору с Тверским отделением №8607 ОАО «Сбербанк России». Всего получено в 2014 году 72 233,1 тыс.руб., уплачено процентов 9 297,5 тыс. руб., погашен основной долг в соответствии с условиями договора в сумме 1 171,1 тыс.руб. Сумма задолженности на конец года составляет 109 778,9 тыс.руб.

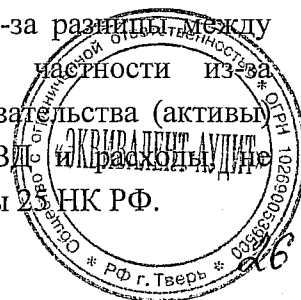
Кроме того, был проведен платеж по погашению валютного займа, полученного в 2001 г. от Гражданско-правового товарищества «Тверь-Оснабрюк» (г.Оснабрюк, Германия). Общая сумма погашения основного долга составила 715,6 тыс. руб.(14 271 евро), выплачено процентов 50,4 тыс. руб.(1 068 евро). По состоянию на конец 2014 года сумма задолженности составляет 1 944,1 тыс. руб. (28 446 евро).

Сумма процентов по обоим займам - 229,1 тыс.руб. Итого задолженность по долгосрочным обязательствам по состоянию на конец 2014 года составляет 111 952,1 тыс.руб. (стр. 1410 Бухгалтерского баланса).

Прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) – 200,0 тыс. руб. - сформированы за счет курсовой разницы (152,6 тыс. руб), доходов от списания просроченной кредиторской задолженности (26,7 тыс. руб.), от возмещения ущерба (2,8 тыс. руб.), а также, излишков ТМЦ и пр. Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) – 2 813,1 тыс. руб. - представляют собой курсовые разницы (848,6 тыс. руб.), налог на имущество (534,0 тыс. руб.), услуги банка (978,3 тыс. руб.), и другие расходы, не связанные с производством и реализацией продукции и услуг.

По итогам финансово – хозяйственной деятельности в 2014 году Общество имеет прибыль 3 420 тыс.руб. Чистая прибыль, оставшаяся после уплаты всех законодательно регламентированных платежей, составляет 3 238 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил по итогам 2014 года 684 тыс. руб. Применение различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, а также применение Обществом ЕНВД по некоторым видам деятельности повлекло за собой значительное расхождение финансового результата в налоговом учете (строка 120 листа 02 Декларации по налогу на прибыль) и в бухгалтерском учете (строка 2300 Отчета о финансовых результатах) Так, отложенные налоговые обязательства имеют место главным образом в связи с неприятием затрат по видам деятельности, находящихся на ЕНВД к налоговому учету, а также из-за разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией основных средств, в частности из-за использования амортизационной премии. Постоянные налоговые обязательства (активы) формируют выручка по видам деятельности, находящихся на ЕНВД и расходы, учитываемые при определении налоговой базы согласно статье 270 главы 25 НК РФ.



С учетом вышесказанного текущий налог на прибыль составил в ОАО «Отедь «Оснабрюк» в 2014 году 0 руб.

Из «нераспределенной прибыли прошлых лет» (5 303 руб.) направлено средств на выплату дивидендов 601 тыс. руб., в том числе перечислено в бюджет города Твери 307 тыс. руб.), на формирование фонда накопления – 4 702 тыс. руб. Изменение капитала Общества в 2014 году обусловлено выплатой дивидендов (601 тыс. руб.) и выплатами в пользу сотрудников из чистой прибыли на основании протокола собрания акционеров (262 тыс. руб. – использование фонда потребления). Итого 863 тыс. руб. - стр. 3327 Отчета об изменении капитала.

За год обществом было перечислено налогов в бюджеты всех уровней на сумму 3 742,6 тыс.руб.; страховых взносов – 4 749 тыс. руб. Уплата НДС не производилась в связи с превышением суммы возмещения над суммой к уплате из за больших затрат на строительство третьего корпуса.

Уставный капитал Общества составляет 11 569 943 руб. и состоит из 150 259 обыкновенных акций номинальной стоимостью 77 рублей каждая. Все выпущенные акции Общества распределены среди акционеров и полностью оплачены. В отчетном году дополнительной эмиссии и других изменений уставного капитала не было.

В отчетном периоде в списке аффилированных лиц изменений не было. Операций между Обществом и аффилированными лицами в отчетном периоде не было.

Дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений нет.

События, влияющие на продолжение деятельности в течение ближайшего года, не установлены.

События, отраженные после отчетной даты, отсутствуют.

Генеральный директор



Ступишина С.Б.





Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью 02 листов.