

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2009 год

1. Сведения об акционерном обществе:

- 1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество «Гостиница «Саранск».
- 1.2. Юридический адрес: 430000, РМ, г. Саранск, ул. Коммунистическая, д.35.
- 1.3. Фактический адрес: 430000, РМ, г. Саранск, ул. Коммунистическая, д.35.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 04 марта 2003 года, основной государственный номер 1031316001705.
- 1.5. Уставный капитал составляет 11962000 рублей.
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска 100 рублей.
- 1.6. Количество фактически ценных бумаг выпуска 11960.

Состав акционеров:

Администрация городского округа Саранск в лице Комитета по управлению муниципальным имуществом - 49% уставного капитала.

Общество с ограниченной ответственностью «Глобус» - 51% уставного капитала.

Члены Совета директоров акционерного общества-эмитента по состоянию на 31.03.2009 года:

- Орехов Владимир Александрович-заместитель Председателя Совета директоров, заместитель председателя Комитета по управлению муниципальным имуществом городского округа Саранск;
- Дьяков Александр Дмитриевич-член Совета директоров, Генеральный директор ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает;
- Рыскин Юрий Владимирович- член Совета директоров, директор ООО «Галс»;
- Умысков Александр Константинович- член Совета директоров, главный инженер ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает;
- Ночкина Евгения Алексеевна- член Совета директоров, инспектор по кадрам ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает.

Члены Совета директоров акционерного общества-эмитента по состоянию на 30.06.2009 года:

- Конычев Сергей Викторович- Председатель Совета директоров, заместитель Главы Администрации городского округа Саранск-Директор Департамента по правовым вопросам;
- Дьяков Александр Дмитриевич-член Совета директоров, Генеральный директор ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает;
- Юртайкин Сергей Анатольевич- член Совета директоров;
- Сусина Татьяна Петровна- член Совета директоров, Начальник Финансового управления Администрации городского округа Саранск. Должности в других организациях не занимает;
- Ночкина Евгения Алексеевна- член Совета директоров, инспектор по кадрам ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает.

Члены Совета директоров акционерного общества-эмитента по состоянию на 31.09.2009 года:

- Конычев Сергей Викторович- Председатель Совета директоров, заместитель Главы Администрации городского округа Саранск-Директор Департамента по правовым вопросам;
- Дьяков Александр Дмитриевич-член Совета директоров, Генеральный директор ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает;
- Юртайкин Сергей Анатольевич- член Совета директоров;
- Сусина Татьяна Петровна- член Совета директоров, Начальник Финансового управления Администрации городского округа Саранск. Должности в других организациях не занимает;
- Ночкина Евгения Алексеевна- член Совета директоров, инспектор по кадрам ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает.

Члены Совета директоров акционерного общества-эмитента по состоянию на 31.12.2009 года:

- Конычев Сергей Викторович- Председатель Совета директоров, заместитель Главы Администрации городского округа Саранск-Директор Департамента по правовым вопросам;

-Дьяков Александр Дмитриевич-член Совета директоров, Генеральный директор ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает;
 -Юртайкин Сергей Анатольевич- член Совета директоров;
 -Сусина Татьяна Петровна- член Совета директоров, Начальник Финансового управления Администрации городского округа Саранск. Должности в других организациях не занимает;
 -Ночкина Евгения Алексеевна- член Совета директоров, инспектор по кадрам ОАО «Гостиница «Саранск». Должности в других организациях не занимает.

- 1.7.Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
 1.8.Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.
 1.9.Организация подлежит обязательному аудиту. На основании договора № 27/09-2009-АУ от 21.09.2009г. проведена аудиторская проверка ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности за 2009 год.

2.Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1.Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 2.1.1.Бухгалтерский учет в организации осуществляется самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 2.1.2.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1 (ред. От 12.09.2008).
 2.1.3.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 2.1.4. Стоимость объектов основных средств погашается по средствам начисления амортизации.
 2.1.5.Переоценка основных средств на начало отчетного периода не производилась.
 2.1.6.Списание материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.2.Учетная политика для целей налогообложения.

- 2.2.1.Ежемесячные авансовые платежи рассчитываются из фактически уплаченного налога на прибыль за прошлый квартал.
 2.2.2.Списание материалов и товаров производится по средней себестоимости.
 2.2.3.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании квалификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г.
 2.2.4.По амортизационному имуществу амортизация начисляется линейным способом.
 2.2.5.Предприятие формирует регистры налогового учета.

3.Пояснение к отчетности.

3.1.Пояснение к бухгалтерскому балансу (форма №1)

3.1.1.Пояснение к строке 120 «Основные средства» в том числе:

Объекты	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Амортизация (тыс.руб.)
Здания и сооружения	31368	5354
Производственный и хозяйственный инвентарь	15817	6398
В т.ч. самортизированные основные средства, находящиеся в эксплуатации	1018	1018
Итого:	47185	11750

3.1.2. Пояснение к строке 130 «Незавершенное строительство» в том числе:

Виды объектов	Остаток на начало отчетного периода	Произведено расходов на отчетный период (тыс.руб.)	Списано расходов за отчетный период (тыс.руб.)	Остаток на конец отчетного периода (тыс.руб.)
Реконструкция	260	158	0	418

гаража				
Ремонт холла 6,7 этажи	1567	59	0	1626
Прачечная	-	741	741	-
Строит-во СПА салона	264	71	-	335
Пристрой к фасадной части	221	-	-	221
Итого:	2312	1029	741	2600

3.1.3. Пояснение к строке 240 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:

№№ п/п	Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)	Срок погашения
1	Дом науки и техники	5	03.10
2	ЗАО Бониер Бизнес Пресс	10	07.10
3	ЗАО НТВ Плюс	7	02.10
4	ООО Мордовргионгаз	17	01.10
5	ООО Электросбытовая фирма	8	01.10
6	ИП Коянкин Д.П.	16	01.10
7	ООО Восьмое чудо света	16	01.10
8	ООО Глобус	22	07.10
9	ООО Доломит	49	01.10
10	ООО Жумчуг	4	01.10
11	ООО Си Софт НН	9	03.10
12	ООО ТБК Сервис	7	03.10
13	З/плата	30	01.10
14	Авансы	20	01.10
15	Налоги	104	01.10
	Итого:	324	

3.1.4 Пояснение к строке 510, 610 «Займы и кредиты. Расчеты по краткосрочным и долгосрочным обязательствам:

Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)	Срок погашения
Морозов В.А.	73	06.10
Казаков Р.У.	3250	11.11
Коянкин Д.П.	1066	07.10
Умысков А.К.	320	06.10
Корнишина Е.В.	470	09.10
Рыскин Ю.В.	2750	06.10
ООО «Тонус Экстра»	13150	11.11
ООО «Галс»	400	01.11
Лапшенков К.В.	500	11.11
Жевлакова С.А.	300	11.11
Юртайкин С.А.	600	11.11
Тишкин В.В.	600	11.11
Ровенский В.В.	600	11.11
Кудяшов И.Ю.	600	11.11
Итого:	25679	

3.1.5. Пояснение к строке 625 «Прочие кредиторы».

№№ п/п	Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)	Срок погашения
1	Госфилармония	16	01.10
2	ОАО Республиканский ЦСПСК	45	01.10
3	ООО Нексия Пачоли	58	01.10
4	ООО ПКФ Севкабель	7	01.10
5	Промедэкспорт	3	01.10
6	ИП Асаинов	43	03.10
7	Коянкин Д.П.	23	01.10
8	Профсоюз сред. и мал.бизнеса	6	01.10
9	ООО «Доломить»	134	01.10
10	Алименты	7	01.10
11	Юдина Н.П.	5	01.10
12	Итого:	347	

3.2. Пояснение к отчету о прибылях и убытках (форма № 2).

3.2.1. Пояснение к строке 010 «Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг»:

Выручка	За отчетный год	За предыдущий год	Примечание
Выручка полученная от деятельности всего	24286	28482	
В том числе:			
-доходы от аренды	5551	5205	
-доходы от проживания	18735	23127	
-прочие	-	150	

3.2.2. Пояснение к строке 020 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»:

Статьи затрат	За отчетный год (тыс.руб.)	За предыдущий год (тыс.руб.)	Примечание
Материальные затраты	4193	5937	
Затраты на оплату труда	10107	8919	
Отчисления на социальные нужды	2642	1728	
Амортизация	2054	1609	
Прочие затраты	1047	1217	
Итого:	20043	19410	

3.2.3. Пояснение к строке 040 «Управленческие расходы»:

Статьи затрат	За отчетный год	%	За предыдущий год	%
Зарплата АУП	3611	65%	3520	63%
Отчисления на з/плату АУП	898	16	859	15%
Командировочные расходы	40	0,7	119	2%
Услуги связи	16	0,3	572	10%
Амортизация	250	4,5	162	3%
Прочие расходы	648	11,8	320	7%
Коммунальные платежи	43	0,8	-	-
Аудиторские расходы	47	0,9	-	-
Всего:	5553	100%	5552	100%

3..2.4.Раксшифровка к строкам 060 по 130:

Показатель	За отчетный период	За предыдущий год
Строка 070	-	183
% за предоставление организации В пользование денежных средств (кредиты)		
Строка 090 Прочие доходы	1171	816
Строка 100 прочие расходы	1968	2610

4. Аналитические данные.**4.1. Рентабельность реализованной продукции (Р затрат):**

Основные виды деятельности	За отчетный период	За аналогичный период	Способ расчета
	0,2	0,5	$R_{затрат} = \frac{П\text{ вал}}{Сст} \times 100\%$ Где Р вал-валовая прибыль (сф 029 Ф №2) Сст-себестоимость реализов. продукции (стр.020 Ф №2) $9072:19410 \times 100\% = 0,5$ (прошлый год) $4243 :20043 \times 100 = 0,2\%$

Генеральный директор



А.Д.ДЬЯКОВ

Главный бухгалтер



Л.П.ГАВРИЧЕВА