

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2008 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 31.03.2008 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 30.06.2008 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 31.09.2008 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 31.12.2008 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.

- 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 № 13/08-2008- Ау 25.06.08г. проведена аудиторская проверка ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности за 2008 год.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется как 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	30627	4775
Машины и оборудование	480	480
Производственный и хозяйственный инвентарь	16183	4862
В т.ч. самортизированные основные средства, находящиеся в эксплуатации	1120	1120
ИТОГО:	46810	10117

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 гаража	0	260	0	260
Ремонт холла 6,7 этажи	0	1567	0	1567
Котельная	1337	2031	3368	0
АТС	676	264	940	0
Пристрой к фасадной части	170	51	0	221
ИТОГО:	2183	4484	4355	2312

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

ООО «Агроспецсервис»	175,0	01.09
ООО «Издательство Спецадрес»	26,0	01.09
ООО «Мордоврегионгаз»	35,0	01.09
ООО «Диза»	12,0	01.09
ИП Морозов	15,0	01.09
ООО «ВКМ Сталь»	9,0	1.09
ООО «ТБК «Сервис»	7,0	01.09
ООО «Сити софт»	11,0	01.09

3.1.4. Пояснение к строке 610 «Займы и кредиты. Расчеты по краткосрочным обязательствам»:

Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)	Срок погашения
Морозов Н.А.	400	06.09
Морозов В.А.	73	06.09
Казаков Р.У.	3750	11.11
Коянкин Д.П.	1566	07.09
Умысков А.К.	420	06.09
Корнишина Е.В.	470	09.09
Рыскин Ю.В.	2750	06.10
ООО «Тонус Экстра»	13150	11.11
ООО «Галс»	400	01.09
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:	25779	

3.1.5. Пояснение к строке 620 «Кредиторская задолженность» в том числе поставщики и подрядчики:

Наименование должников и вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)	Срок погашения
МП «Водоканал»	48,0	01.09
ГУ «Спорткомплекс Мордовия»	13,0	01.09
ЗАО Интеротель ЛТД	34,0	01.09
ЗАО Контакт ТВ	13,0	01.09
ИП Сидорин	30,0	01.09
Морд. Торгово-пром. Союз	15,0	01.09
ОАО «Волгателеком»	44,0	01.09
ОАО «МСС «Поволжье»	13,0	01.09
ОАО «Ростелеком»	8,0	01.09
ООО «Галс»	2212,0	-
ООО «Доломит»	1894	-
ООО «Жемчужина Плюс»	72,0	01.09
ООО «Мордовстройкомплектация»	35,0	01.09
ООО «РТКОМ»	7,0	01.09
ООО «Севкабель»	10,0	01.09
ООО «Метро Кеш Кери»	42,0	01.09

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	28482	24457	
В том числе:			

- доходы от аренды	5205	3869	
- доходы от проживания	23127	20513	
- прочие	150	380	

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	5937	5643	
Затраты на оплату труда	5919	5000	
Отчисления на социальные нужды	1728	1204	
Амортизация	1609	1147	
Прочие затраты	1217	1027	
Итого:	19410	13841	

3.2.3. Пояснение к строке 040 «Управленческие расходы»

Статьи затрат	За отчетный год	год	За предыдущий год	год
Зарплата АУП	3520	63%	2600	57%
Отчисления на з/плату АУП	859	15%	647	12%
Командировочные расходы	119	2%	135	4%
Услуги связи	572	10%	433	10%
Амортизация	162	3%	147	4%
Прочие расходы	320	7%	596	13%
Всего	5552	100%	4558	100%

3.2.4. Расшифровка к строкам 060 по 130:

Показатель	За отчетный период	За предыдущий год
Строка 070 % за предоставление организации в пользование денежных средств (кредиты)	183	1386
Строка 090 Прочие доходы	816	411
Строка 100 прочие расходы	2610	2725

4. Аналитические данные:

4.1. Рентабельность реализованной продукции (Р затрат)

Основные виды деятельности	За отчетный период	За аналогичный период	Способ расчета
	0,5	0,8	Р затрат + П вал: С стх 100% Где Р вал- валовая прибыль (сф 029 Ф №2) Ссм- себестоимость реализов. продукции (стр.020 Ф №2) $10616 : 13841 \times 100\% = 0,8$ (прошлый год) $9072 : 19410 \times 100\% = 0,5$

Гостиница приводится к Европейским стандартам, расширяется спектр предоставляемых услуг, повышается их качество.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

(Handwritten signature of A.D. Dyakov)

А.Д. Дьяков

(Handwritten signature of L.P. Gavricheva)

Л.П. Гавричева