

# **ПОЯСНЕНИЯ**

**к Бухгалтерскому балансу и  
Отчёту о финансовых результатах  
АО «Гостиничное хозяйство города Иванова»  
за 2020 год**

## Содержание

Стр.

1.	Общие сведения	3
2.	Основной вид деятельности Общества	4
3.	Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса	5
4.	Анализ ключевых показателей	8
5.	<i>Сведения о численности и заработной плате работников Общества</i>	12
6.	<i>Планируемое развитие организации</i>	12
7.	<i>Состав членов исполнительных и контрольных органов организации</i>	13
8.	<i>Раскрытие информации по учетной политике</i>	14
9.	<i>Раскрытие информации об изменениях в учетной политике</i>	15
10.	<i>Раскрытие информации о событиях после отчетной даты</i>	15
11.	<i>Раскрытие информации о связанных сторонах</i>	16
12.	<i>Информация о сделках со связанными сторонами</i>	19
13.	<i>Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на акцию</i>	20
14.	<i>Раскрытие информации по кредитам и займам</i>	20
15.	<i>Раскрытие информации по учету расчетов по налогу на прибыль</i>	20
16.	<i>16. Раскрытие информации о финансовых вложениях</i>	20
17.	<i>17. Раскрытие информации о движении денежных средств и денежных эквивалентах</i>	21
18.	<i>18. Раскрытие иной информации</i>	21

## 1. Общие сведения

Акционерное общество «Гостиничное хозяйство города Иванова», в дальнейшем именуемое «Общество», является акционерным обществом, созданным в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.12.2001г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», решением Ивановской городской Думы от 18.12.2007г. № 618 «О приватизации муниципального унитарного предприятия гостиничного хозяйства Администрации города Иванова», распоряжением председателя Ивановского городского комитета по управлению имуществом от 05.06.2008г. № 196-р «О приватизации муниципального унитарного предприятия гостиничного хозяйства администрации города Иванова».

Общество является юридическим лицом, действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

Общество создано без ограничения срока его деятельности.

Общество является правопреемником муниципального унитарного предприятия гостиничного хозяйства Администрации города Иванова по всем обязательствам в отношении всех его должников и кредиторов, включая и обязательства, оспариваемые сторонами.

Полное и сокращенное наименование акционерного общества:

Акционерное общество «Гостиничное хозяйство города Иванова»

АО «Гостиничное хозяйство города Иванова»

Сведения о государственной регистрации:

Основной государственный регистрационный номер: 1083702015616

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица:  
серия 37 №001327751

Дата регистрации: 15.07.2008 г.

Регистрирующий орган: Инспекция ФНС по г. Иваново

Юридический и почтовый адрес:

153002, Ивановская область, г. Иваново, проспект Ленина, д.64

Контактный телефон: (4932) 37-20-20, Факс: (4932) 37-87-67

Адрес электронной почты: Secretary@voznensenskayahotel.ru

Официальный сайт: www.voznesenskayahotel.ru

Основной вид деятельности:

Деятельность гостиниц

Код по ОКВЭД 55.10

Полное наименование и адрес реестродержателя:

Ивановский филиал АО Специализированный Регистратор КОМПАС

153000, г. Иваново, ул. Зверева, д. 17.

Размер уставного капитала:

27 558 000 (двадцать семь миллионов пятьсот пятьдесят восемь тысяч) рублей.

Акции: обыкновенные именные бездокументарные

Номинальная стоимость акции: 1000 (одна тысяча) рублей.

Количество ценных бумаг выпуска: 27 558 (двадцать семь тысяч пятьсот пятьдесят восемь)

Государственная регистрация выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций осуществлена на основании приказа Регионального отделения Федеральной службы по финансовым рынкам в Центральном федеральном округе от 12.12.2008г. № 2188.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1 -01 -08062-А.

Доля участия субъекта Российской Федерации Ивановская область в лице Департамента управления имуществом по Ивановской области в уставном капитале акционерного общества: 100%

Доля принадлежащих субъекту Российской Федерации Ивановской области в лице Департамента управления имуществом по Ивановской области обыкновенных акций акционерного общества: 100%

Полное наименование и адрес аудитора общества: Общество с ограниченной ответственностью «Иваудит» (ООО «Иваудит»),  
г. Иваново, ул. Степанова, д. 17, ИНН 3728024370/370201001

## 2.Основной вид деятельности Общества

Основные виды деятельности: Деятельность гостиниц Код по ОКВЭД 55.10

В июне 2019 г в рамках стратегических задач была проведена процедура классификации гостиницы и присвоена категория «ДВЕ ЗВЕЗДЫ» Свидетельство № 33/1/61-2019 от 19.06.2019г. Номерной фонд 152 номеров

### КАТЕГОРИЯ, ПРИСВОЕННАЯ НОМЕРАМ

Наименование номеров	категории	Всего номеров	Нумерация номера
Первая категория (стандарт)		107	301-322, 324-326, 402-404, 406-410, 412-422, 424-426, 513- 522, 524-537, 702, 704-727, 729, 731-737
Вторая категория		45	504-510, 512,602-628, 630-637

### **3.Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности на 2020 год.

#### Структура активов и пассивов

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество имеет следующую структуру активов и пассивов в сравнении с такой структурой предыдущего 2019года:

Наименование статей баланса	2020 год	2019 год	Прирост (уменьшение) за 2019 г., %
Внеоборотные активы	78257	77675	0,7
Оборотные активы	6610	8606	-23,2
<u>Суммарный актив</u>	84867	86281	-1,6
Капитал и резервы	83165	82794	0,4
Краткосрочные обязательства	1702	3487	-51,2
<u>Суммарный пассив</u>	84867	86281	-1,6

Структура совокупных активов в 2020 году характеризуется превышением в их составе доли внеоборотных средств – 92,2% , в 2019 году – 90,0%. Анализ внеоборотных активов за 2020 год показывает, что за отчетный период значительных изменений в динамике и структуре не произошло. Стоимость основных средств увеличилась на 0,7 %.

В 2020 году проводилась переоценка основных средств. Переоценка Здания была проведена независимым оценщиком ООО «Бюро независимой оценки и судебных экспертиз» затратным методом для определения восстановительной стоимости объекта. Результатом переоценки стала дооценка в размере 1 964,6 тыс. руб.

Выбыло основных средств в отчетном периоде на сумму 34,1 тыс. рублей, поступило на сумму 82,8 тыс. рублей. Амортизационные отчисления составили 1 423,2 тыс. рублей.

Арендованные основные средства отсутствуют.

Доля оборотных активов в имуществе предприятия составила в 2020 году – 7,8 %, в 2019 году – 10 %. Изменения в структуре оборотных активов в отчетном периоде связано с увеличением дебиторской задолженности на 55% , уменьшением величины финансовых вложений (депозита) на 50%.

Депозит помещен в банк под проценты для сохранения и инвестирования в 2021 году в основные фонды предприятия.

Структура пассива баланса 2020 года: доля собственного капитала – 98%, доля краткосрочных обязательств – 2%.

Размер уставного капитала (27 558 тыс. рублей) не изменялся в течение отчетного периода. Стоимость чистых активов на 31.12.2020 г. составляет 83 165 тыс. рублей, что

больше уставного капитала на 55 607 тыс.рублей. Резервный капитал на 31.12.2020г. составил 952 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность снизилась в 2,5 раза. Резерв на оплату отпусков работников: на начало периода составил 655 тыс. рублей, на конец периода составил 580 тыс. рублей. Снижение резерва на оплату отпусков связано со снижением задолженности по отпускам перед сотрудниками Общества и наличием отпусков, выданных сотрудникам авансов согласно графиков отпусков.

Дебиторская задолженность составила 688 тыс. рублей.

Доля дебиторской задолженности в имуществе предприятия составляет 0,8 %, то есть незначительна, дебиторская задолженность носит, в большей степени, текущий характер, связанный с отраслевой спецификой (предоплата поставщикам, авансы покупателей и др.) и является качественной, то есть краткосрочной и непросроченной.

Расшифровка дебиторской задолженности:

тыс. руб.

1.	Поставщики и подрядчики	99
2.	Покупатели и заказчики	609
3.	Расчеты по сомнительным долгам	(84)
4.	Расчеты по социальному страхованию	47
5.	Расчеты по налогам и сборам	5
6.	Расчеты с персоналом	12

Кредиторская задолженность составила 1 122 тыс. рублей.

Доля кредиторской задолженности в имуществе предприятия составляет 1,3 %, то есть незначительна, кредиторская задолженность носит текущий характер связанный с отраслевой спецификой (авансы за услуги от проживающих, задолженность поставщикам и др.) и является качественной, краткосрочной и непросроченной.

Расшифровка кредиторской задолженности

тыс. руб.

1.	Поставщики и подрядчики	707
2.	Покупатели и заказчики	216
3.	Расчеты с персоналом	-
4.	Расчеты по социальному страхованию	67
5.	Расчеты по налогам и сборам	199

Выручка от основной деятельности за отчетный 2020 год составила 32 421 тыс. руб., что на 1 907 тыс. руб. (или 5,6 %) меньше, чем за 2019 год.

Статьи доходов	Сумма 2020г.	Сумма 2019г.	тыс. руб.
			Прирост (уменьшение) за 2020 г. %
Проживание гостей	32 421	34 328	- 5,6
Итого:	32 421	34 328	- 5,6

Доходы от аренды, возмещения затрат по коммунальным услугам, проценты к получению, штрафы и прочее в соответствии с требованиями бухгалтерского учета относят к прочим доходам.

Структура прочих доходов и расходов за 2020 год

тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма за 2020 год
<u>Прочие доходы:</u>	
- возмещение ущерба	2
- от сдачи имущества в аренду	1 326
- по актам порчи имущества	7
- прочее	2
Итого:	1 337
<u>Прочие расходы:</u>	
- связанные со сдачей имущества в аренду	(168)
- оплата услуг банка	(418)
- раскрытие информации по АО	(32)
- материальная помощь, призы, подарки	(271)
- резерв по сомнительным долгам	(70)
- прочее	(5)
Итого:	(964)

Общество на постоянной основе сдает нежилые помещения следующим арендаторам:

ИП Головин Д.Н., ООО Спирит, ПАО МТС.

Так же с 2020 года на короткий срок сдаются в аренду помещения холла и конференц зала.

Себестоимость реализованных услуг за 2020 год составила 31 699 тыс. руб., что на 3 026 тыс. руб. или 10,4 % больше, чем за 2019 год.

тыс. руб.

Статьи затрат	2020 год	2019 год	Прирост / Уменьшение за 2019 г.,%
Оплата труда	(11 943)	(13 668,1)	(12)
Начисления в соц. фонды	(3 592)	(4 070,8)	(12)
Налоги, относимые на себестоимость	(442)	(442)	-
Амортизация	(1 423)	(1 373,4)	4
Расходы на материалы	(1 466)	(1 211,3)	21
Услуги сторонних организаций	(8 092)	(6 658,7)	22
Коммунальные платежи	(3 089,3)	(3 004)	3
Услуги прачечной	(1 448)	(1 350,5)	7

Услуги связи	(203,7)	(297,0)	(31)
	(31 699)	(32 075)	(1)

Расходы по оплате труда снизились в связи с выводом части сотрудников в простой в период с апреля по июнь 2020 года. Изменения величины расходов по налогам не произошло, так как в отчетном периоде не произошло изменений в законодательстве или роста ставок.

Увеличение величины амортизационных отчислений связано с дооценкой стоимости амортизируемого имущества, в частности, здания гостиницы.

Увеличение расходов на материалы на 21 % связано с закупкой белья, офисного оборудования мягкого инвентаря для номеров.

Увеличение по статье платежи сторонним организациям связано с организацией питания проживающих через стороннюю организацию и изменением маркетинговой политики Общества.

Увеличение расходов на коммунальные платежи на 3 % связано с ростом тарифов.

Увеличение затрат на услуги прачечной на 7% в 2020 году связано с увеличением тарифов на стирку белья.

В 2020 году объем предоставленных услуг снизился, однако из-за роста цен увеличилось текущее содержание гостиницы.

Коммерческие расходы - вознаграждения агентам, менеджерам по продажам и другие расходы напрямую связанные с продажами гостиничных услуг в 2020 году составили 2 377 тыс. руб., что на 25,4 % больше чем в 2019 году. Рост коммерческих расходов связан с активной работой с агентами, расширению агентской сети, которые и обеспечивают загрузку гостиницы в отчетном периоде.

Основными агентами Общества являются :

ООО Академсервис

ООО Компания Броневик

Booking.com

ООО Онлайн инновации.

#### **4. Анализ ключевых финансовых показателей**

##### **Коэффициенты ликвидности**

Коэффициенты ликвидности	2020г.	2019 г.
Коэффициент абсолютной ликвидности	3,7	2,11
Коэффициент текущей ликвидности	5,89	3,04

Коэффициент абсолютной ликвидности.

$$K_{\text{абс.л.}} = \frac{\text{ДС}}{\text{КО}}, \text{ где}$$

ДС – денежные средства.

КО – краткосрочные обязательства.



2019 год

$$K \text{ абс.л.} = \frac{5982}{2832} = 2,11$$

2020год

$$K \text{ абс.л.} = \frac{4109}{1122} = 3,7$$

Коэффициент текущей ликвидности.

$$K \text{ тек.л.} = \frac{OC}{КО}, \text{ где}$$

OC – оборотные средства.

КО – краткосрочные обязательства.

2019 год

$$K \text{ тек.л.} = \frac{8606}{2832} = 3,04$$

2020год

$$K \text{ тек.л.} = \frac{6\ 610}{1122} = 5,89$$

В отчетном периоде значения коэффициентов ликвидности увеличились, что связано с уменьшением величины кредиторской задолженности в 2020 году. Коэффициенты ликвидности находятся в пределах рекомендуемых значений (более 2), что характеризует обеспеченность Общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения текущих (срочных) обязательств, а так же говорит о наличии возможности инвестиций в нефинансовые активы.

#### **Показатели финансовой зависимости**

Показатели финансовой зависимости	2020 г.	2019 г.
Коэффициент финансовой автономии (независимости)	0,98	0,96
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,74	0,59

Коэффициент финансовой автономии (независимости).

$$К \text{ ф.з.} = \frac{СК}{ВБ}, \text{ где}$$

ВБ – валюта баланса;  
СК – собственный капитал.

2019 год

$$К \text{ ф.ав.} = \frac{82\,794}{86\,281} = 0,96$$

2020 год

$$К \text{ ф.ав.} = \frac{83\,165}{84\,867} = 0,98$$

Обеспеченность собственным оборотным капиталом.

$$К \text{ о.с.с.} = \frac{СС - ОСН}{ОС}, \text{ где}$$

СС – собственные средства;  
ОСН – стоимость основных средств;  
ОС – оборотные средства.

2019 год

$$К \text{ о.с.с.} = \frac{82\,794 - 77\,675}{8\,606} = 0,59$$

2020 год

$$К \text{ о.с.с.} = \frac{83\,165 - 78\,257}{6\,610} = 0,74$$

Значения коэффициентов финансовой автономии (независимости) и обеспеченности собственным оборотным капиталом в отчетном периоде находятся в рамках рекомендуемых значений (более 0,5). Анализ динамики показателей говорит об удовлетворительной структуре баланса, финансовой устойчивости и независимости Общества в отчетном периоде.

## Показатели рентабельности

Показатели рентабельности	2020 г.	2019 г.
Рентабельность продаж	0	0,04
Рентабельность собственного капитала	0	0,02

### Рентабельность продаж по чистой прибыли.

$$P_{\text{пр}} = \frac{\text{Ч прибыль}}{\text{В продаж}} \times 100\%, \text{ где}$$

Ч прибыль – чистая прибыль за год,  
В продаж – выручка от продаж услуг за год.

#### 2019 год

$$P_{\text{пр}} = \frac{14}{34328} \times 100\% = 0,04$$

#### 2020 год

$$P_{\text{пр}} = 0$$

### Рентабельность собственного капитала.

$$P_{\text{ск}} = \frac{\text{Ч пр}}{0,5 K (\text{н.г.} + \text{к.г.})} \times 100\%, \text{ где}$$

Ч пр - чистая прибыль.  
К – собственный капитал.

#### 2019 год

$$P_{\text{ск}} = \frac{14}{0,5(81584+82794)} \times 100\% = 0,02$$

#### 2020 год

$$P_{\text{ск}} = 0$$

Показатели рентабельности в 2019 году минимальны, В 2020 Общество получило убыток.

В 2020 году Общество заемные средства не использовало, задолженности по кредитам и займам не имело.

Деятельность организации в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ не проводилась.

### **5. Сведения о численности и заработной плате работников Общества**

В отчетном периоде Общество своевременно выплачивало заработную плату и перечисляло платежи по налогам всех уровней. Задолженности по заработной плате и налогам предприятие не имеет.

При оплате труда работников Общества применяются окладная система и почасовая тарифная ставка. Размер оплаты труда устанавливается в зависимости от должности, квалификации работников, сложности и условий выполнения работ и отражен в штатном расписании.

Наименование	Единицы измерения	2020г.	2019г.	Прирост, %
Средняя численность работников (без совместителей) за год	Чел.	31	32	(3)
Среднемесячная заработная плата	Руб.	32 535	32 153	1

Численность работников в 2019 и 2020 году колеблется по причине текучести кадров. В настоящее время при средних показателях заполняемости гостиницы Общество испытывает дефицит рабочей силы в размере 2 человек. Дефицит восполняется заключением договоров ГПХ.

Среднемесячная заработная плата работников в 2020 году сохранилась на уровне прежнего года с незначительным увеличением. Также с апреля по июнь, в связи с пандемией, и как следствие резким снижением заполняемости гостиницы, часть сотрудников выводилась в простой с оплатой согласно ТК.

### **6. Планируемое развитие организации**

Для повышения эффективности деятельности организации в 2021 – 2022 гг. планируются следующие мероприятия:

- Замена стояков горячего и холодного водоснабжения, канализации.
- Ремонт номерного фонда, приобретение мебели и постельных принадлежностей.
- Проведение испытания пожарного водопровода на водоотдачу с перемоткой пожарных рукавов.
- Составление «Технического отчёта о электротехнических испытаниях электротехнического оборудования» с оформлением.
- Замена вывески, установка грязезащиты.
- Покупка компьютеров, мониторов, обновление программного обеспечения: Windows 10 Home (10 штук), Microsoft Office 365 10 лицензий
- Приобретение программы оценки деятельности гостиницы TRUST YOU
- Организация питания сотрудников Общества.

Все планируемые мероприятия будут производиться после возобновления туристической деятельности, полного снятия ограничительных мер со всех массовых мероприятий, при выполнении плана загрузки гостиницы и объема продаж гостиничных услуг.

### **7. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации**

Распоряжением начальника Департамента управления имуществом Ивановской области № 173 от 24.06.2019г. утвержден совет директоров в количестве 5 членов и следующем составе:

- Гусева Светлана Викторовна – первый заместитель директора Департамента культуры и туризма Ивановской области;
- Шкодырев Дмитрий Александрович – директор общества с ограниченной ответственностью «Максикон»;
- Орлова Светлана Сергеевна – заместитель генерального директора акционерного общества «Гостиничное хозяйство города Иванова»;
- Калмыкова Любовь Алексеевна – директор Лаборатории современного искусства «Центр авангарда» Муниципального бюджетного учреждения «Центр культуры и отдыха города Иванова»;
- Огурцова Елена Александровна – заместитель начальника Департамента управления имуществом Ивановской области.

Распоряжением начальника Департамента управления имуществом Ивановской области № 173 от 24.06.2019г. утверждена ревизионная комиссия АО «Гостиничное хозяйство города Иванова» в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

- Низова Анастасия Валерьевна – консультант управления по туризму Департамента культуры и туризма Ивановской области;
- Кириллова Наталья Васильевна – начальник отдела исполнения бюджета и учета имущества областной казны Департамента управления имуществом Ивановской области;
- Шеферова Елена Владимировна – главный бухгалтер АО «Гостиничное хозяйство города Иванова».

С 17.09.2020 на основании решения годового общего собрания акционеров АО «Гостиничное хозяйство города Иванова» (распоряжение Департамента управления имуществом Ивановской области от 17.09.2020 № 275)

Совет директоров:

- Орлова Светлана Сергеевна, заместитель генерального директора по операционным вопросам АО «Гостиничное хозяйство города Иванова»
- Шкодырев Дмитрий Александрович, директор ООО «МКД»
- Калмыкова Любовь Алексеевна, директор Лаборатории современного искусства «Центра Авангарда» Муниципального бюджетного учреждения «Центр культуры и отдыха города Иванова»
- Горошук Василий Владимирович, директор ОГБ СШОР № 1 «Текстильщик»
- Потехина Светлана Сергеевна, ведущий советник отдела приватизации и анализа деятельности хозяйственных субъектов Департамента управления имуществом Ивановской области

Ревизионная комиссия:

- Савельев Александр Владимирович, заместитель директора Ивановского областного государственного унитарного предприятия «Фармация»
- Долгих Юрий Павлович, ведущий советник – юрист отдела контроля и правовой экспертизы Департамента управления имуществом Ивановской области
- Ложкина Светлана Николаевна, ведущий советник отдела приватизации и анализа деятельности хозяйственных субъектов Департамента управления имуществом Ивановской области

Распоряжением председателя Ивановского городского комитета по управлению имуществом № 105-р от 29.05.2018 г. Утвержден генеральный директор общества Будков Андрей Николаевич.

## **8. Раскрытие информации по учетной политике**

### Порядок признания выручки организации:

АО признает выручку по методу начисления, то есть по дате оказания гостиничной услуги в полном объеме.

### Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В бухгалтерском учете управленческие расходы отражаются по дебету счета общехозяйственных расходов 26. И заключительными проводками отчетного периода полностью включаются в себестоимость проданных услуг в отчетном году по дебету счета 20 в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы отражаются по счету 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно списываются в полном объеме на счет 90.07.

### Выбор метода распределения расходов на продажу:

В бухучете расходы на продажу признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты

### Способы оценки МПЗ

По всем группам и видам МПЗ способы оценки неизменны.

При принятии к учету МПЗ оценивается по фактическим затратам.

При отпуске в производство или ином выбытии МПЗ списываются по методу ФИФО т.е. по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов.

Стоимостный лимит признания активов объектами основных средств сорок тысяч рублей.

Способы начисления амортизационных отчислений по основным группам объектов .

амортизация всех объектов основных средств производится линейным методом.

Порядок определения величины оценочных обязательств

Расчет резерва на оплату отпусков производится из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право работник по состоянию на отчетную дату и его среднедневного заработка, увеличенного на сумму страховых взносов, которые возникнут при фактической выплате отпускных. Отчетная дата - последний день месяца

Используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, классификации денежных потоков, пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, свернутого представления денежных потоков

Существенным считаются денежные потоки в том случае, если они превышают сумму, равную 5% от раздела «Поступило денежных потоков – всего»(стр.4110,4210,4310) либо «Направлено денежных потоков – всего»(стр.4120,4220,4320) соответствующего вида денежных потоков, в который входит данный вид поступлений либо платежей.

Денежным эквивалентам относятся высоколиквидные ценные бумаги.

Общество не использует операции, денежные потоки которых не указаны в п.п.9-11 ПБУ 23/2011.

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Такими случаями являются:

взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;

покупка и перепродажа финансовых вложений (в течение 3 месяцев);

Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств

Поступлений целевого финансирования не ожидается.

## ***9. Раскрытие информации об изменениях в учетной политике***

В 2020 году изменения в учетной политике не производились.

## ***10. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты***

18.01.2021 АО «Водоканал» подало в арбитражный суд Ивановской области

- исковое заявление о взыскании задолженности по договору водоснабжения и водоотведения (плата за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод) за период с июня 2020г. по сентябрь 2020 г. в сумме 119 883,45 руб.

- исковое заявление о взыскании задолженности по возмещению расходов, связанных с негативным воздействием на работу централизованной системы водоотведения за период с июня 2020г. по сентябрь 2020 г. в сумме 29 970,87 руб. В связи с тем, что Общество не признавало задолженность в 2020 году, образовались пени за просрочку платежей в размере 3 259,25 руб. и 814,82 руб. соответственно, а также пени по день фактического исполнения обязательств.

Определением от 18.02.2021 по делу № А17-194/2021 и от 19.02.2021 по делу № А17-193/2021 иски заявлены в пользу истца в связи с подачей истцом заявлений о возврате искового заявления.

АО «Гостиничного хозяйства города Иванова» признало и погасило задолженность в феврале 2021 года.

В соответствии с распоряжением Правительства Ивановской области от 19.12.2019 г № 190-рп» 27 558 штук акций (100% уставного капитала) АО «Гостиничное хозяйство города Иванова» были включены в прогнозный план приватизации имущества, находящегося в собственности Ивановской области на 2020 год.

На дату подписания годовой отчетности Общество не имеет информации об оценке, переоценке, объеме пакета размещения и других действиях с акциями Общества в 2020,2021 годах..

### **11. Раскрытие информации о связанных сторонах**

Согласно п.11 ПБУ 11/2008 под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Ключевым управленческим персоналом являются следующие лица:

1.Фамилия, имя, отчество	Гусева Светлана Викторовна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Председатель Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Первый заместитель директора Департамента культуры и туризма Ивановской области
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
2.Фамилия, имя, отчество	Шкодырев Дмитрий Александрович
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Директор общества с ограниченной ответственностью «Максикон»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет



Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
3.Фамилия, имя, отчество	Орлова Светлана Сергеевна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров Заместитель генерального директора по операционным вопросам АО «Гостиничное хозяйство города Иванова»
Занимаемые должности в других организациях	Заместитель генерального директора по операционным вопросам АО «Гостиница Иванова»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
4. Фамилия, имя, отчество	Калмыкова Любовь Алексеевна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Директор Лаборатории современного искусства «Центр авангарда» Муниципального бюджетного учреждения «Центр культуры и отдыха города Иванова»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
5.Фамилия, имя, отчество	Огурцова Елена Александровна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Заместитель начальника Департамента управления имуществом Ивановской области.
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
6. Фамилия, имя, отчество	Горощук Василий Владимирович
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Директор ОГБ СШОР № 1 «Текстильщик»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
7. Фамилия, имя, отчество	Потехина Светлана Сергеевна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Член Совета директоров
Занимаемые должности в других организациях	Ведущий советник отдела приватизации и анализа деятельности хозяйственных субъектов Департамента управления имуществом Ивановской области
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу	Нет
6. Фамилия, имя, отчество	Будков Андрей Николаевич
Занимаемая должность в акционерном обществе	Генеральный директор
Занимаемые должности в других организациях	Генеральный директор АО «Гостиница «Иваново»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
7. Фамилия, имя, отчество	Матвеева Елена Владимировна
Занимаемая должность в акционерном обществе	Заместитель генерального директора по коммерческим вопросам
Занимаемые должности в других организациях	Заместитель генерального директора по коммерческим вопросам АО «Гостиница «Иваново»
Доля участия в уставном капитале	Нет

эмитента	
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
8. Организация	АО «Гостиница «Иваново»
Генеральный директор	Будков Андрей Николаевич
Занимаемая должность в акционерном обществе	Генеральный директор
Занимаемые должности в других организациях	Генеральный директор АО «Гостиничное хозяйство города Иваново»
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет
9. Организация	ООО «МИРРОС ХОТЕЛС ГРУП»
Генеральный директор	Никольский Сергей Александрович
Отношение к управлению АО	Договор управления гостиницей от 08.04.19.
Сумма вознаграждения за 2020год	2 610,5 тыс.руб.
Кредиторская задолженность на 31.12.20	Нет
Доля участия в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента	Нет

Вознаграждение Председателю и Совету директоров не выплачивалось.

В отчетном периоде ключевому управленческому персоналу (генеральный директор, заместитель генерального директора по операционным вопросам, заместитель генерального директора по коммерческим вопросам) выплачено в качестве оплаты труда вознаграждение в размере 1 257,2 тыс. руб. Начислено налогов 379,7 тыс. руб.

## **12. Информация о сделках со связанными сторонами**

Общество является Заказчиком по договору возмездного оказания автотранспортных услуг (от 30 ноября 2018 года). Исполнителем является АО «Гостиница Иваново», где генеральным директором назначен Будков Андрей Николаевич. Цена услуг составляет 425 рублей в день, что ниже рыночной. Оказание услуги производилось по предварительному запросу. Стоимость оказанных услуг за 2020 год на сумму 37 400 (тридцать семь тысяч четыреста) рублей. (НДС не облагается) Кредиторская задолженность на 31.12.2020г составляет 9 775 рублей.

Также АО «Гостиница Иваново» является заказчиком по договору проживания в гостинице на сумму 7 700 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2020г.отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не производилось.

### **13. Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на акцию**

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, определяется путем суммирования количества обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца отчетного периода, и деления полученной суммы на число календарных месяцев в отчетном периоде и составляет: 27 558 штук

За отчетный период получен убыток в размере 1 593 309 руб.

Таким образом, базовый убыток на акцию на 31.12.2019 составляет 57 рублей 82 коп. на одну обыкновенную акцию.

В 2021 году Общество изменение уставного капитала путем размещения дополнительного выпуска акций или изменение их стоимости, не планирует.

### **14. Раскрытие информации по кредитам и займам**

В 2020 году Общество заемные средства не использовало, задолженности по кредитам и займам не имело.

### **15. Раскрытие информации по учету расчетов по налогу на прибыль**

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» со льготной ставкой, принятой Законом Ивановской области №146-ОЗ от 20.12.2010 года в размере 5 процентов.

Сумма полученного налогооблагаемого дохода за 2020 год составила 34 929 914 рублей. Сумма расходов, учитываемых при исчислении налоговой базы составила 29 939 111 рублей. Сумма исчисленного налога 249 540 рублей меньше минимального налога за налоговый период (ставка налога 1% от доходов), поэтому уплачивается сумма исчисленного минимального налога за налоговый период - 1% от доходов.

За 2020 год начислен и уплачен налог в размере 349 300 рублей.

### **16. Раскрытие информации о финансовых вложениях**

Общество производило краткосрочные финансовые вложения в виде депозита в размере 2 000 тыс. руб. под 3,15% годовых.

За 2020г признано прочим доходом 38,3 тыс. руб. процентов с депозита банка.


### 17. Раскрытие информации о движении денежных средств и денежных эквивалентах

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

<b>Бухгалтерский баланс</b>		<b>Отчет о движении денежных средств</b>	
<b>№ и наименование сроки</b>	<b>Сумма тыс. руб.</b>	<b>№ и наименование сроки</b>	<b>Сумма тыс. руб.</b>
1250 денежные средства и денежные эквиваленты	2 176	4500 остаток денежных средств и денежных эквивалентах на конец отчетного периода	2 176

### 18. Раскрытие иной информации

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствовали.

Генеральный директор \_\_\_\_\_  БУДКОВ А.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  ШЕФЕРОВА Е.В.,

Дата составления: 26.02.2021 г.