

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Гостиничный комплекс «Шереметьево-2»
за 2020 год**

**Санкт-Петербург
2021 г.**

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционерам
Акционерного общества
«Гостиничный комплекс «Шереметьево-2»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2» (АО «ГК «Шереметьево-2», ОГРН: 1025006171190, Российская Федерация, 141400, Московская область, г. Химки, Международное шоссе, владение 1), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе:
 - Отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - Отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ГК «Шереметьево-2» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

На 31 декабря 2020 года балансовая стоимость нежилого здания гостиницы и прочих основных средств, отражена в бухгалтерском балансе (строка 1150) с учетом переоценки в сумме 40291 тыс. руб., проведенной Обществом в предыдущих отчетных периодах, а сумма переоценки в этом же размере отражена по статье добавочный капитал (строка 1340).

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении показателя стоимости основных средств и отраженного добавочного капитала, так как нам не предоставлены документальные подтверждения о проведенной переоценке.

Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в указанные суммы.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к АО «ГК «Шереметьево-2» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов Российской Федерации, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в п. 10 текстовых Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год АО «ГК «Шереметьево-2» об отнесении гостиничной деятельности к отраслям экономики, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции COVID-19, и результатах финансово-хозяйственной деятельности в связи с этими условиями.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этой информацией.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство АО «ГК «Шереметьево-2» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «ГК «Шереметьево-2» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «ГК «Шереметьево-2», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающее за корпоративное управление – члены Совета директоров АО «ГК «Шереметьево-2», несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГК «Шереметьево-2».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой

высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «ГК «Шереметьево-2»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «ГК «Шереметьево-2» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «ГК «Шереметьево-2» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление – членами Совета директоров, в лице их представителя, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о

значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающими за корпоративное управление – членам Совета директоров, в лице их представителя, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали это лицо обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Заместитель генерального директора по аудиту-

Руководитель департамента аудита АО «МКД»

Газарян А.В.

Квалификационный аттестат

№ 02-000238 от 10.09.2012

ОРНЗ: 21606070950



Сведения об аудиторской организации:

Акционерное общество «МКД» (АО «МКД»),

ОГРН: 1027810263579,

197022, Санкт-Петербург,

улица Академика Павлова,

дом 14, корпус 2, литер Ж, помещение 114.

Член саморегулируемой организации

аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ: 11606048526

«25» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация: <u>Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	40040417		
Вид экономической деятельности: <u>Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания</u>	по	7712029041		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</u>	по ОКФС / ОКФС	55.10		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	34	
Местонахождение (адрес): <u>141400, Московская обл, Химки г, Международное ш, 1</u>		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "МКД"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7825004810
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027810263579

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
t1.1	Нематериальные активы	1110	100	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
t2.1	Основные средства	1150	258 301	283 890	167 771
t2.2	в том числе: Вложения во внеоборотные активы		26 891	27 321	16 168
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
t3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	65 660
p4.3	Отложенные налоговые активы	1180	50 397	39 288	2 898
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	308 797	323 178	236 329
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
t4.1	Запасы	1210	9 950	11 988	5 405
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 153	18 468	95
	в том числе:		-	-	-
			-	-	-
t5.1	Дебиторская задолженность	1230	67 608	65 786	47 434
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
p3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 080	2 545	4 452
	Прочие оборотные активы	1260	407	1 447	725
	в том числе: Расходы будущих периодов		394	1 434	640
	Итого по разделу II	1200	88 198	100 235	58 111
	БАЛАНС	1600	396 995	423 413	294 440

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п3.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	770	770	770
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 291	40 291	40 291
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12 978	12 978	12 978
	Резервный капитал	1360	654	654	654
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 489	55 780	196 868
	Итого по разделу III	1300	56 181	110 472	251 561
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	145 840	140 677	-
п3.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 595	20 454	16 712
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	165 435	161 131	16 712
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	142 697	121 203	-
т5.3	Кредиторская задолженность	1520	31 543	27 156	17 714
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т7.1	Оценочные обязательства	1540	1 139	3 450	8 278
	Прочие обязательства	1550	-	-	175
	Итого по разделу V	1500	175 379	151 809	26 167
	БАЛАНС	1700	396 995	423 413	294 440



Руководитель
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКВЭД 2	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / иностранная собственность	по ОКФС / ОКФС	40040417		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7712029041		
			55.10		
			12267	34	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
п4.1	Выручка	2110	166 654	327 167
п4.2	Себестоимость продаж	2120	(123 295)	(348 783)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	43 359	(21 616)
п4.2	Коммерческие расходы	2210	(14 138)	(36 200)
п4.2	Управленческие расходы	2220	(86 343)	(109 440)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(57 122)	(167 256)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п4.1	Проценты к получению	2320	108	592
п4.2	Проценты к уплате	2330	(9 863)	(6 040)
п4.1	Прочие доходы	2340	7 042	6 450
п4.2	Прочие расходы	2350	(6 424)	(7 482)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(66 259)	(173 736)
п4.3	Налог на прибыль	2410	11 967	32 648
	в том числе:			
п4.3	текущий налог на прибыль	2411	-	-
п4.3	отложенный налог на прибыль	2412	11 967	32 648
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(54 292)	(141 088)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(54 292)	(141 088)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Чернов Григорий Егорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКВЭД 2	2020	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	40040417		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7712029041		
			55.10		
			12267	34	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Отчет об измененных капиталах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Дата (число, месяц, год)
по ОКД
по ОКТО
ИНН

Коды		
0710004	31	12
40040417	31	2020
7712029041	7712029041	
ОКВЭД 2	55.10	
по ОКЛФ / ОКФС	12267	34
по ОКЕИ	384	

Организация Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Деятельности проживания
Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и
Непубличные акционерные общества / иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	770	-	53 269	-	654	251 561
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(141 088)	(141 088)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(141 088)	(141 088)
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	770	-	53 269	654	55 780	110 473
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
числая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(54 291)	(54 291)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(54 291)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	770	-	53 269	654	1 489	56 182

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	251 561	(141 088)	(1)	110 472
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	251 561	(141 088)	(1)	110 472
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	196 868	(141 088)	-	55 780
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	196 868	(141 088)	-	55 780
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	56 181	110 472	251 560



Руководитель
(подпись)

25 марта 2021 г.

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2020		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКПО	40040417		
Информация о форме собственности	Совместная частная и иностранная собственность	ИНН	7712029041		
Общественная информация		по ОКВЭД 2	55.10		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС	12267	34	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	183 025	374 246
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	131 985	320 239
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	33 209	42 453
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	17 831	11 554
Платежи - всего	4120	(202 757)	(569 967)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(139 236)	(344 504)
в связи с оплатой труда работников	4122	(54 609)	(79 954)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(5 741)
прочие налоги, кроме налогов с ФОТ	4125	(3 101)	(4 118)
прочие платежи	4129	(5 811)	(135 650)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(19 732)	(195 721)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 116	75 660
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 116	-
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	-	75 660
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(78)	(136 720)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(78)	(126 720)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(10 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 038	(61 060)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	28 268	294 840
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	25 794	294 840
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	2 474	-
Платежи - всего	4320	(9 000)	(39 000)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 000)	(39 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 268	255 840
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	574	(941)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 545	4 452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 080	2 545
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(39)	(966)



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	100	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	258 301	283 890	167 771
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	65 660
Отложенные налоговые активы	1180	50 397	39 288	2 898
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	9 950	11 988	5 405
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 153	18 468	95
Дебиторская задолженность*	1230	67 608	65 786	47 434
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 080	2 545	4 452
Прочие оборотные активы	1260	407	1 447	725
ИТОГО активы	-	396 995	423 413	294 440
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	145 840	140 677	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	19 595	20 454	16 712
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	142 697	121 203	-
Кредиторская задолженность	1520	31 543	27 156	17 714
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 139	3 450	8 278
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	175
ИТОГО пассивы	-	340 814	312 940	42 879
Стоимость чистых активов	-	56 181	110 472	251 560

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		Периодика		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	107	-	(7)	-	-	107	(7)
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	-	-	107	-	(7)	-	-	107	(7)
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код			
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	107	-	(107)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Видеореклама / 3 ролика	5181	за 2020г.	-	107	-	(107)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель (подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	27 321	78	-	(509)	26 891
	5250	за 2019г.	16 168	138 301	(8 383)	(118 765)	27 321
В том числе:							
Система противодымной вентиляции (10-12 эт)	5241	за 2020г.	448	-	-	-	448
	5251	за 2019г.	448	-	-	-	448
Система противодымной вентиляции (9-тый эт)	5242	за 2020г.	117	-	-	-	117
	5252	за 2019г.	117	-	-	-	117
Система дымоудаления и подпора воздуха	5243	за 2020г.	11 301	-	-	-	11 301
	5253	за 2019г.	6 891	4 410	-	-	11 301
Сервер HPE ProLiant DL360 в комплектации 2 эт. (Micos 11.2018)	5244	за 2020г.	216	-	-	(216)	-
	5254	за 2019г.	216	-	-	-	216
Ноутбук HP EliteBook 840 G5 в комплектации Монитор 11.2018	5245	за 2020г.	102	-	-	(102)	-
	5255	за 2019г.	204	-	-	(102)	102
Система огнезадерживающих клапанов ППА	5246	за 2020г.	6 760	-	-	-	6 760
	5256	за 2019г.	3 830	2 930	-	-	6 760
Система противодымной вентиляции (2-той этаж)	5247	за 2020г.	49	-	-	-	49
	5257	за 2019г.	49	-	-	-	49
КПП (контрольно-пропускной пункт)	5248	за 2020г.	1 063	-	-	-	1 063
	5258	за 2019г.	1 063	-	-	-	1 063
Система противодымной вентиляции (6-той этаж)	5249	за 2020г.	110	-	-	-	110
	5259	за 2019г.	110	-	-	-	110
Система противодымной вентиляции (7-мой эт)		за 2020г.	110	-	-	-	110
		за 2019г.	113	-	-	(113)	-
Моноблок HP ProOne 440 G4 AIO 23.8" (1эт. ГО '11.2018)		за 2020г.	225	-	-	-	113
		за 2019г.	106	-	-	(113)	106
Система противодымной вентиляции (8-мой эт)		за 2020г.	106	-	-	-	106
		за 2019г.	106	-	-	-	106
Система автоматической установки пожаротушения. (сплинкерная сист) (2-ой этаж)		за 2020г.	6 827	-	-	-	6 827
		за 2019г.	1 148	5 679	-	-	6 827
Ноутбук HP EliteBook x360 1030 G2		за 2020г.	-	78	-	(78)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система противодымной автоматики (2-ой этаж)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	286	-	-	(286)	-
Система оповещения людей о пожаре (2-ой этаж)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	270	-	-	(270)	-
АПС запотолочного пространства коридора 10 эт (авто.ложерная сигнализация)		за 2020г.	-	223	-	-	223
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации. (2-ой этаж)		за 2020г.	-	3 753	-	-	4 182
		за 2019г.	-	-	-	-	-
АПС запотолочного пространства коридора 12 эт (авто.пожарная сигнализация)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	223	-	-	223	-

АПС залогочного пространства коридора 11 эт (авто. пожарная сигнализация)	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система фоновой музыки 1 эт. 2019	за 2019г.	223	-	223	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фанкойл Sabiana Saisma SRC 53 IV-10 без корпуса	за 2019г.	957	-	429	-	(529)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фанкойл Sabiana Saisma SRC 53 IV-10 без корпуса	за 2019г.	1 035	-	1 035	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПРАВОЕ ПОДКЛЮЧЕНИЕ	за 2019г.	1 018	-	1 018	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фанкойл Sabiana Saisma SRC 83 IV-10 без корпуса	за 2019г.	65	-	65	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПРАВОЕ ПОДКЛЮЧЕНИЕ	за 2019г.	130	-	130	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фанкойл Sabiana Saisma SK-62 кассетный 2-х трубный	за 2019г.	315	-	315	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Доступа в Интернет (предотращение угроз) 2019	за 2019г.	271	-	271	-	(271)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс (Интернет.предотращение угроз) 2019	за 2019г.	181	-	181	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сертификат тех.поддержки check point (Интернет.предотращение угроз) 2019.	за 2019г.	90	-	90	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система общероботной вентиляции 1 эт. 2019	за 2019г.	7 184	-	7 184	-	(7 184)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АПС (автоматическая пожарная сигнализация) 2,10,11,12 эт 2019г	за 2019г.	4 850	-	4 850	-	(4 850)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система электроснабжения и освещения 1 этаж 2019	за 2019г.	6 626	-	6 626	-	(6 626)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система СКС (Структурированная кабельная система) 1 этаж 2019	за 2019г.	641	-	641	-	(641)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система канализации 6,7,8 этаж	за 2019г.	6 733	-	6 733	-	(6 733)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система водоснабжения и водоотведения 6,7,8 этаж.2019	за 2019г.	7 367	-	7 367	-	(7 367)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система электроснабжения и освещения 6,7,8 этаж.2019	за 2019г.	21 562	-	21 562	-	(21 562)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система управления климатом номера 6,7,8 этаж 2019	за 2019г.	4 165	-	4 165	-	(4 165)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система СКС (Структурированная кабельная система) 6,7,8 этаж 2019	за 2019г.	4 867	-	4 867	-	(4 867)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Витраж 2735*2600h включая двухстворчатую дверь 2000*2100h комплектация: ручка "антипаник"	за 2019г.	222	-	222	-	(222)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система контроля доступа 6,7,8 этажей (СКУД)	за 2019г.	2 853	-	2 853	-	(2 853)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ЛВС (Гостевой сегмент CISCO и сегмент IPTV)	за 2019г.	3 146	-	3 146	-	(3 146)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система TV (1,6,7,8 этаж)	за 2019г.	1 517	-	1 517	-	(1 517)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система управления климатом помещений 1 этажа 2019	за 2019г.	560	-	560	-	(560)	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Входная дверь в номер размером 910*2100 мм.	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Полное наименование: СПОД 2-многопрофильная АД КСД

1. Идетки от полукомоды и стул, звукопоглощает 42 дБв.										
Входная дверь размером 910*2100 мм. Предел огнестойкости EI30. Звукопоглощение 42 дБв.	за 2019г.				6 494				(6 494)	
Манниковая деустворчатая дверь размером 910*2100 мм. с иллюминаторами	за 2020г.				304				(304)	
Витраж из ПВХ размером 2 метра (высота) * 2,5 метра (ширина) в венткамере	за 2020г.				121				(121)	
Стаканомоечная машина Кипрос Копал К208 (оборудование для барной стойки)	за 2020г.				99				(99)	
Гардероб с 2-мя секциями СМ3.1Л и СМ3.1Я	за 2020г.				6 139				(6 139)	
Гардероб с 2-мя секциями СМ3.2Л и СМ3.2Я	за 2020г.				335				(335)	
Гардероб нестандартный для номера повышенной комфортности СМ3.3Л	за 2020г.				174				(174)	
Раскладной диван СМ11	за 2020г.				414				(414)	
Дверь размером 910*2100 мм. Предел огнестойкости EI30. Комплектация:(двери обеденного зала)	за 2020г.				152				(152)	
Подвесное кресло СФРМ1 в холле на 1-вом этаже	за 2020г.				99				(99)	
Кресло Lazy от Саллигалс CS/3373-С 1310. P15. BERNA 1SB1	за 2020г.				187				(187)	
Кресло Lazy от Саллигалс CS/3373-С 1310. P15. BERNA 1SB8	за 2020г.				375				(375)	
Журнальный стол NO NO Table by Menu	за 2020г.				137				(137)	
Стул VAI Steel by Ондагета Металлическое основание, порошковая окраска.	за 2020г.				649				(649)	
Сиденье диванного типа ГФСМ9 , баня полукруглый, для ресторана	за 2020г.				520				(520)	
Диван Umi Саллигалс CS/3405-3P J. BERNA 1SB1 (composition #003A in UMI sofa PEX)	за 2020г.				402				(402)	
Диван Umi Саллигалс CS/3405-3P J. BERNA 1SOV (composition #003A in UMI sofa PEX)	за 2020г.				134				(134)	
Баня Umi Саллигалс CS/3405-3P J. BERNA 1SOV (composition #002C in UMI sofa PEX)	за 2020г.				57				(57)	
Место для сидения, диванного типа, ГФСМ18 (зона переговоров)	за 2020г.				698				(698)	
Место для сидения, диванного типа, ГФСМ20 (ресторан)	за 2020г.				419				(419)	
Место для сидения, диванного типа, полукруглов ГФСМ19	за 2020г.				1 109				(1 109)	
Зонирующая перегородка с полками, ГФСМ08	за 2020г.				401				(401)	
Шведская линия, ГФСМ16 ресторан	за 2020г.				162				(162)	
Зонирующая перегородка, ГФСМ17	за 2020г.				174				(174)	

Пульт переговорной связи охрана-лифт 06.2019	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 1	за 2019г.	145	-	-	-	-	-	(145)	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 1	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 2	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	(58)	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 3	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 3	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	(58)	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 4	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP Pavilion 1 24-xa0012ur NT 23.8" / 4	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	(58)	-
Бильярдный стол 8 футов укомплектованный	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бильярдный стол 8 футов укомплектованный	за 2019г.	171	-	-	-	-	-	(171)	-
Вакуумный упаковщик INDOCOR IPR-450ZG	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вакуумный упаковщик INDOCOR IPR-450ZG	за 2019г.	122	-	-	-	-	-	(122)	-
Сервер Transcender NetU	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер Transcender NetU	за 2019г.	202	-	-	-	-	-	(202)	-
Сервер HPE ProLiant DL360 Gen9 E5-2620v4 1P 16 GB-1 (08.2019)	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL360 Gen9 E5-2620v4 1P 16 GB-1 (08.2019)	за 2019г.	225	-	-	-	-	-	(225)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 6 эт_1	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 6 эт_1	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 6 эт_2	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 6 эт_2	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 7 эт_1	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 7 эт_1	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 7 эт_2	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 7 эт_2	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 8 эт_1	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 8 эт_1	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 8 эт_2	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь из теплого алюминия с доводчиком с армир.стеклопакетом 8 эт_2	за 2019г.	92	-	-	-	-	-	(92)	-
Процессор кухонный ROBOT COFFEE R301/401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Процессор кухонный ROBOT COFFEE R301/401	за 2019г.	72	-	-	-	-	-	(72)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 474	3 218	3 532
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Чернов Григорий Егорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	10 000	(75 660)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2019г.	65 660	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	65 660	-	10 000	(75 660)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325	-	-	-	-
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

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				
			Угнетенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	возрастающие резервы	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	кредиторской в дебиторскую задолженности	Угнетенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019г.	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019г.	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019г.	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	73 942	(8 156)	94 406	-	(90 261)	(5)	(2 316)	-	-	-	-	78 082	(10 474)
в том числе:	5530	за 2019г.	55 427	(7 993)	41 364	-	(22 621)	(228)	(1 513)	-	-	-	-	73 942	(8 156)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	8 610	(507)	4 867	-	(4 365)	-	(2 296)	-	-	-	-	9 092	(2 803)
за 2019г.	5531	за 2019г.	24 097	(331)	2 553	-	(17 772)	(228)	(941)	-	-	-	-	8 610	(507)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	5 792	-	3 630	-	(2 622)	(5)	-	-	-	-	-	6 795	-
за 2019г.	5532	за 2019г.	2 908	-	5 381	-	(2 496)	-	-	-	-	-	-	5 792	-
Прочая	5513	за 2020г.	59 540	(7 649)	5 026	-	(38 874)	-	(22)	-	-	-	-	25 682	(7 671)
за 2019г.	5533	за 2019г.	28 461	(7 662)	33 430	-	(2 351)	-	(572)	-	-	-	-	59 540	(7 649)
Платежи в бюджет(фонды)	5514	за 2020г.	-	-	80 893	-	(44 360)	-	-	-	-	-	-	36 503	-
за 2019г.	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	73 942	(8 156)	94 406	-	(90 261)	(5)	(2 316)	-	-	-	-	78 082	(10 474)
за 2019г.	5520	за 2019г.	55 427	(7 993)	41 364	-	(22 621)	(228)	(1 513)	-	-	-	-	73 942	(8 156)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 474	-	8 156	-	7 993	-
в том числе							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	2 803	-	507	-	331	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	7 671	-	7 649	-	7 662	-
итого	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	описание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	140 677	5 163	-	-	-	-	-	-	-	145 840	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	-	149 677	-	-	(9 000)	-	-	-	-	-	140 677
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	140 677	5 163	-	-	-	-	-	-	-	145 840	
	5573	за 2019г.	-	149 677	-	-	(9 000)	-	-	-	-	140 677	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	148 359	40 976	-	-	(15 040)	-	-	-	-	174 240	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2019г.	17 714	173 845	35	-	(43 173)	(62)	-	-	-	148 359	
авансы полученные	5561	за 2020г.	16 645	10 365	-	-	(9 683)	(6)	-	-	-	17 321	
	5581	за 2019г.	9 699	14 883	-	-	(7 938)	-	-	-	-	16 645	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2020г.	3 562	1 742	-	-	(2 180)	(26)	-	-	-	3 098	
	5582	за 2019г.	3 715	1 798	-	-	(1 917)	(33)	-	-	-	3 562	
кредиты	5583	за 2020г.	2 760	4 583	-	-	-	-	-	-	-	7 343	
	5583	за 2019г.	1 141	2 410	35	-	(826)	-	-	-	-	2 760	
займы	5584	за 2020г.	121 203	21 494	-	-	(30 000)	-	-	-	-	142 697	
	5584	за 2019г.	-	151 203	-	-	-	-	-	-	-	121 203	
прочая	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5566	за 2020г.	4 189	2 792	-	-	(3 177)	(23)	-	-	-	3 761	
	5586	за 2019г.	3 159	3 561	-	-	(2 492)	(29)	-	-	-	4 189	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	289 036	46 139	-	-	(16 040)	(51)	-	-	-	320 060	
	5570	за 2019г.	17 714	323 522	35	-	(52 173)	(62)	-	-	-	289 036	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Материальные затраты	5610	11 557	83 615		
Расходы на оплату труда	5620	46 585	63 314		
Отчисления на социальные нужды	5630	7 963	14 896		
Амортизация	5640	25 491	13 799		
Прочие затраты	5650	132 180	318 799		
Итого по элементам	5660	223 776	494 423		
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-		
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства	5670	-	-		
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	223 776	494 423		

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель (подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 450	5 290	(7 600)	-	1 139
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	2 806	5 204	(6 871)	-	1 139
Резерв МПС с 2019 года	5702	644	86	(730)	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	3 948	3 744	2 940
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	9 004	9 304	9 070
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович _____
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	2 474	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	2 474	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
			за 2020г.		
			за 2019г.		
			за 2020г.		
			за 2019г.		
			5910		
			5920		
			5911		
			5921		



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020 год.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1.1. Полное фирменное наименование Общества: «Акционерное общество «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2».

Сокращенное фирменное наименование – «АО «ГК «Шереметьево-2».

1.2. Адрес места нахождения Общества (Юридический адрес)

Российская Федерация, 141400, Московская обл., г. Химки, Международное шоссе, 1

1.3. Дата государственной регистрации: 03 сентября 2002 год, основной государственный регистрационный номер 1025006171190 в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №13 по Московской обл.

ИНН/КПП 7712029041/504701001

1.4. Основные виды деятельности

Основные виды деятельности: ОКВЭД 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

В сфере предоставления гостиничных услуг Общество руководствуется «Правилами предоставления гостиничных услуг в Российской Федерации», утвержденными постановлением Правительства РФ от 09.10.15г. № 1085.

Сертификаты, Свидетельства, Лицензии

- Санитарно-Эпидемиологическое заключение № 77.12.01.000.М.79.06.04 от 11.06.2004 г. на гигиенические требования к размещению и обезвреживанию отходов производства и потребления, на гигиенические требования к естественному, искусственному и совмещенному освещению жилых и общественных зданий. Заключение выдано бессрочно;
- Лицензия на право розничной продажи алкогольной продукции №50РПО0001041 от 19.04.2018г. серия ЛМО №018959 сроком с 10.06.2018 до 09.06.2023г.;
- Свидетельство о внесении сведений о туроператоре в Единый Федеральный Реестр туроператоров № РТО 008267 от 12.03.2012 №62. Действительно до исключения сведений о туроператоре из ЕФРТ, размещенного на официальном сайте ФАТ в информационно-коммуникационной сети «Интернет».

1.5. Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период (ПБУ 4/99, п.31)

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 53 человека (на 31 декабря 2019 года: 59 человек).

1.6. Перечень операционных сегментов

Основной источник доходов Общества – выручка от гостиничной деятельности, сдачи в аренду нежилых помещений, услуг ресторана.

1.7. Основные классы покупателей продукции и связанные с этим концентрации рисков

Основными покупателями являются авиа компании, турагентства, частные лица.

1.8. Акционерами Общества являются:

Акционер	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2018 г., в %	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2018 г., тыс. руб.
Компания с ограниченной ответственностью «Венаас Отель Раша АС»/Wenaas Hotel Rusia AS	99,91%	769
Физические лица	0,09%	1
ИТОГО	100%	770

1.9. Органами управления Общества являются:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание Акционеров.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Место проведения Общего собрания акционеров Общества в соответствии с пунктом 25.3 Устава Общества: Московская область, город Химки. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров.

Основным Акционером Общества с долей 99,91% является Компания с ограниченной ответственностью «Венаас Отель Раша АС»/Wenaas Hotel Rusia AS.

- Совет директоров.

Более подробная информация указана в п. 7 Пояснений.

- Генеральный директор.

Более подробная информация указана в п. 7 Пояснений.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Королькова Ирина Львовна
2. Новикова Марина Борисовна
3. Лифонтова Ирина Сергеевна

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

- Протоколом №77 от 15.01.2019 Заседания Совета директоров Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2» было принято решение о переизбрании действующего Генерального директора г-на Чернова Г.Е. на новый срок на должность Генерального директора Общества сроком на три года с 29.01.2019 года.

1.10. Сведения о филиалах и представительствах общества

Общество не имело в течение 2020 года филиалов и обособленных подразделений, в том числе имеющих отдельный баланс.

Филиалов и представительств за рубежом Общество не имеет.

1.11. Сведения об аудиторе.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «МКД».

Сокращенное фирменное наименование: АО «МКД»

Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (ААС), реестровый номер 11606048526.

ОГРН 1027810263579 ИНН 7825004810

Юридический адрес: 197022, Санкт-Петербург, улица Академика Павлова, дом 14, корпус 2 литер Ж помещение 114

Почтовый адрес: 197022, Санкт-Петербург, улица Академика Павлова, дом 14, корпус 2 литер Ж помещение 114

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности. (ПБУ 4/99, п.25)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах подготовлены на основе действующей Учетной политики в целях бухгалтерского учета (утверждена приказом № 1 от 10.01.2019г.)

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ, действующий в день совершения операции и на отчетную дату.

Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на отчетную дату. Курсы валют на 31 декабря 2020 года составляли 73,8757 руб. за 1 доллар США (на 31 декабря 2019 года – 61,9057 руб.) и 90,6824 руб. за 1 Евро (на 31 декабря 2019 года – 69,3406 руб.)

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при их пересчете по состоянию на отчетные даты, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок их обращений (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. Способы оценки основных средств. (ПБУ 1/2008, п.17; ПБУ 6/01, п.32)

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования определяет комиссия (п.20 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования объекта может быть изменен в случае изменения первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Для определения срока полезного использования объектов основных средств, введенных в эксплуатацию до 1 января 2002 года, Организация руководствуется Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

Переоценка основных средств на начало отчетного года не проводится и в течении 2020 года не производилась.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб., по соответствующие условиям, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, учитываются в составе МПЗ.

2.5. Способы оценки материально-производственных запасов. (ПБУ 5/01, п.27)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

Незавершенное производство (НЗП) отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

Готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

При отпуске сырья, материалов и НЗП в производство, реализации готовой продукции, ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретений (способом ФИФО) оцениваются все группы и виды материально-производственных запасов.

Оценка отгруженных товаров производится по фактической полной себестоимости.

2.6. Принципы формирования и признания доходов (ПБУ 9/99, п.17)

Выбранная Обществом учетная политика позволяет наиболее эффективно использовать материальные и денежные ресурсы, ускорять оборачиваемость капитала, влиять на размеры налоговых платежей и формировать финансовый результат.

При ведении бухгалтерского учета факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому периоду, в котором они имели место.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

Хозяйственные операции оформляются первичными учетными документами на унифицированных формах.

Согласно учетной политике, Общество ведет бухгалтерский учет и составления бухгалтерской отчетности методом начисления.

Налоговый учет ведется с применением регистров налогового учета.

Методом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются в целях налогообложения доходом от реализации.

2.7. Принципы формирования и признания расходов (ПБУ 10/99, п.20)

При формировании и признании расходов Обществом применяется принцип соответствия доходов и расходов.

К управленческим расходам относятся административные и общехозяйственные расходы.

К коммерческим расходам относятся затраты на продажи и маркетинг, а также рекламные расходы.

Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в учете.

Расходы будущих периодов признаются в составе расходов текущего периода в составе управленческих расходов по основной деятельности равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.8. Изменения в учетной политике (ПБУ 1/2008, п.21).

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с учетной политикой на 2018 год не вносились.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, не раскрытые выше, отражены в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД.

3.1. Основные средства

Состав основных средств, их движение за 2020 год раскрыто в табличной части пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2 «Основные средства».

В 2020 году объектов основных средств, стоимость которых не погашается (ПБУ 6/01, п.32) на учете не состояло.

По строке 1151 на 31.12.2020– Показана сумма вложений во внеоборотные активы в сумме 26 891 тыс. руб.

По строке 1151 на 31.12.2019– Показана сумма вложений во внеоборотные активы в сумме 27 321 тыс. руб.

3.2. Финансовые вложения (56,58,73,82) ПБУ 19/02

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением, за исключением возмещаемых налогов.

Финансовые вложения на конец 2020 года составили 0 рублей.

Финансовые вложения на конец 2019 года составили 0 рублей. 18.06.2019г. ООО «МДЦ Шереметьево» завершило погашение по договору займа №08/06 от 08.06.2015г.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3. Материально-производственные запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме – (п.27 ПБУ 4/99, п. 27 ПБУ 5/01).

МПЗ, принадлежащих организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог (ПБУ 5.01, п.26) не было.

В 2020, 2019 и 2018 гг. резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался.

3.4. Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.5. Информация о денежных средствах (по п.22 и 23 ПБУ 23/2011)

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в состав строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Состав денежных средств на 31.12.2020г.:

- наличные в кассе – 50 счет-остаток 11 тыс. руб.
- денежные средства на расчетном и валютных счетах – 51 счет – остаток 458 тыс. руб. и 52 счете – 2 111 тыс. руб.
- специальные счета в банках, депозитный счет - 500 тыс. руб.
- переводы в пути (операции по эквайрингу и инкасации)- 57 счет – 0 тыс. руб.

ИТОГО по расчетным счетам денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2020 г.остаток: 3 080 тыс. руб.

Движение денежных средств за отчетный период - 2020 и за 2019 год отражено в Отчете о движении денежных средств (ОДДС).

Таблица сопоставления на 31.12.2020 сумм в Форме 1 (бухгалтерский баланс) и в Форме 4 (ОДДС).

Номер и название строки в бухгалтерском балансе (Форма 1)	Сумма строки в бухгалтерском балансе (Форма 1), тыс. руб.	Номер строки в ОДДС (Форма 4)	Сумма строки в ОДДС (Форма 4)
1250 Денежные средства и денежные эквиваленты	3 080	4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец расчетного периода	3 080
ИТОГО	3 080		3 080

Все валютные средства переоценены по курсу ЦБ РФ на отчетную дату.

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. Примерами таких потоков являются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС; денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг.

У Общества отсутствуют недоступные для использования денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2020 г.

3.6. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.	Из них выкупленные обществом, его дочерними и зависимыми организациями шт.
1	2	3	4	5
Простые	1	768350	768350	-
Привилегированные	1	1650	1650	-
Итого	X	770 000	770 000	-

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2019 состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.	Из них выкупленные обществом, его дочерними и зависимыми организациями шт.
1	2	3	4	5
Простые	1	768350	768350	-
Привилегированные	1	1650	1650	-
Итого	X	770 000	770 000	-

Собственные акции в 2020 году у акционеров Обществом не выкупались.

Дробления (консолидации) обыкновенных акций, выпуска дополнительных обыкновенных акций за счет собственного капитала Организации, выпуска обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости в течение отчетных периодов и после отчетной даты (Приказ Минфина № 29Н от 21.03.2000 г., п.17, 18) не было.

Изменения уставного капитала в отчетном периоде и после отчетной даты, не было.

Дивиденды в 2020 г. не начислялись и не выплачивались.

3.7. Прибыль, приходящаяся на одну акцию (ПБУ 4/99, п.27), (Приказ Минфина № 29н от 21.03.2000 г.)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года:

Базовая и разведенная прибыль за 2019 и 2018 в тыс. руб. составили:

Показатель	2020	2019
1	2	2
Базовая прибыль, тыс. руб.	-54 292	-141 088
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	770000	770000
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	-0,07	-0,18

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Соответственно, Общество не составляет расчетов разведенной прибыли на акцию.

3.8. Кредиты и займы

Долгосрочные обязательства (заемные средства) стр. 1410

Информация о наличии и движении займов представлена в Форме - Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2019 г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс. руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма процентов, тыс.руб
ЗАО «Корпорация отель»	заимодавец	Договор займа б/н от 30.04.2019, процентная ставка равна 0,75 Ключевой ставки ЦБР, срок действия до 31.12.2022	200 000	136 500	4 177

На начало 2020 г. кредиторская задолженность по долгосрочным кредитам и займам составила 140 677 тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2020 г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс. руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма процентов, тыс.руб
ЗАО «Корпорация отель»	заимодавец	Договор займа б/н от 30.04.2019, процентная ставка равна 0,75 Ключевой ставки ЦБР, срок действия до 31.12.2022	200 000	136 500	9 340

На 31.12.2020 г. кредиторская задолженность по долгосрочным кредитам и займам составляет 145 840 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства (заемные средства) стр. 1510

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2019г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс.руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма непогашен. процентов, тыс.руб
ООО «МДЦ Шереметьево»	заимодавец	Договор займа 05/06 от 08.06.2015, процентная ставка 4% годовых, срок действия до 31.12.2021	200 000	119 340	1 863

На начало 2020 г. кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила 121 203 тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2020г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс.руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма непогашен. процентов, тыс.руб
ООО «МДЦ Шереметьево»	заимодавец	Договор займа 05/06 от 08.06.2015, процентная ставка 4% годовых, срок действия до 31.12.2021	200 000	131 340	6 529
ПАО Промсвязьбанк г. Москва	заимодавец	Договор кредитный №72-10021/0392 от 06.08.2020, процентная ставка 2% годовых, срок действия до 30.06.2021. Выдан по постановлению правительства РФ №696 от 16.05.2020 на возобновление деятельности. При сохранении 90% штата на дату 01.06.2020 до 01.04.2021, данный кредит будет полностью погашен государством.	4 794	4 820	8

На 31.12.2020 г. кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и займам составляет 142 697 тыс. руб.

На 31.12.2020 обеспечения выданные и обеспечения полученные отсутствуют.

3.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между предприятием и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость.

Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражена в бухгалтерском балансе по строке 1520.

Кредиторская задолженность перед поставщиками, выраженная в иностранной валюте, переоценена в балансе по курсу ЦБ РФ на конец отчетного года.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.10. Условные обязательства, условные активы, оценочные обязательства.

3.10.1. Оценочные обязательства

При формировании учетной политики руководство Общества исходит из принципа осмотрительности и не допускает создания скрытых оценочных обязательств (ПБУ 1/2008 п.6).

Общество в 2020 году формировало следующие виды оценочных обязательств:

- **Оценочное обязательство по сомнительной дебиторской задолженности**

Оценочное обязательство по сомнительной дебиторской задолженности признается в соответствии с п. 1 ст. 266 НК РФ. Сомнительным долгом признается любая задолженность перед налогоплательщиком, возникшая в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Оценочное обязательство по сомнительным долгам создается по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности не менее чем один раз в год, с отнесением сумм оценочных обязательств на финансовые результаты. В сумму оценочного обязательства попадает дебиторская задолженность не погашенная в срок 90 дней после срока, установленного договором. В этом случае дебиторская задолженность, учтенная на соответствующих бухгалтерских счетах (в оценке по фактическим суммам требований), при подготовке бухгалтерского баланса уменьшается на сумму оценочного обязательства, числящегося на отчетную дату. Таким образом, в балансе дебиторская задолженность (требования) приобретает оценку по ее фактической стоимости.

На конец 2020 года сумма оценочных обязательств по сомнительной дебиторской задолженности составила 10 474 тыс. рублей.

На конец 2019 года сумма оценочных обязательств по сомнительной дебиторской задолженности составила 8 156 тыс. рублей.

- **Оценочное обязательство на отпуска за текущий период:**

Для соблюдения принципа равномерного признания в составе затрат расходов на предстоящую оплату отпусков, создается оценочное обязательство предстоящих отпусков.

Начиная с 2019 года в соответствии с ПБУ 8/2010 обязательства по предстоящим отпускам работников рассчитываются по методу обязательств:

- Метод обязательств - ежемесячно рассчитывается средняя заработная плата работника и умножается на количество дней отпуска, которые положены за отработанный период. Полученная величина увеличивается на сумму страховых взносов.

Начисление резервов на выплату отпусков производится в программе 1С ЗУП (Зарплата и Управление Персоналом) документом «Начисление оценочных обязательств по отпускам». Документ создается ежемесячно на последний день месяца по начислениям текущего месяца и отражает список оценочных обязательств в разрезе подразделений и способов отражения заработной платы в учете.

Ежегодно на 31 декабря производится инвентаризация данного вида резервов.

Остаток по оценочному обязательству на отпуска на 31.12.2020 году составил 1 139 тыс. рублей.

Остаток по оценочному обязательству на отпуска на 31.12.2019 году составил 2 805 тыс. рублей.

- **Оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам;**

На 31.12.2020 остаток оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам составил 0 тыс. рублей.

На 31.12.2019 остаток оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам составил 0 тыс. рублей.

- **Другие оценочные обязательства**

В соответствии с учетной политикой на 2020 год, организация имеет право по решению руководителя создавать любые незапрещенные законодательством оценочные обязательства.

Оценочное обязательство МИС (годовой бонус управленческому персоналу) за текущий период 2020г. рассчитывается финансовым директором ежемесячно и предоставляется для начисления в бухгалтерию. Корпоративный офис Рэдиссон Хотел Групп ежегодно рассылает инструкции и рекомендации по расчету МИС всем отелям. МИС является стандартной для всех отелей группы.

Все сотрудники, которые имеют право быть в программе МИС, должны заполнить индивидуальную форму персональных целей – шаблон рассылает Корпоративный офис. Форма с персональными целями по МИС подписывается сотрудником, ГМ и Региональным директором или Региональным Вице Президентом через систему Галоген. Если цели достигнуты в конце года, поощрительная выплата рассчитывается Финансовым Контролером, утверждается Генеральным Менеджером и отправляется в Региональный офис для утверждения. Поощрительной выплаты выплачивается также как и зарплата. В течение финансового года, к которому относится поощрительная выплата, Финансовый Контролер обеспечивает адекватное начисление в случае достижения целевых показателей. Расчет этих начислений должен производиться на основе инструкций и рекомендаций, ранее полученных от корпоративного офиса.

Оценочное обязательство МИСе на 31.12.2020 составил 0 тыс. руб. В налоговом учете не признается. Остаток не выплаченного оценочного обязательства за период 2019 г. составил 0 рублей.

Оценочное обязательство МИСе на 31.12.2019 составил 645 тыс. руб. В налоговом учете не признается. Остаток не выплаченного оценочного обязательства за период 2018 г. составил 0 рублей.

Оценочное обязательство на расходы декабря 2020, по документам поступившим в январе 2021 (локальный оценочное обязательство, связанный с требованием управляющей Организации по раннему закрытию года). Этого оценочное обязательство на 31.12.2020 г. составило 2 132 тыс. рублей. В налоговом учете не признается. Этот оценочное обязательство подлежит сторнированию 01.01.2021 года.

Оценочное обязательство на расходы декабря 2019, по документам поступившим в январе 2020 (локальный оценочное обязательство, связанный с требованием управляющей Организации по раннему закрытию года). Этого оценочное обязательство на 31.12.2019 г. составил 2 313 тыс. рублей. В налоговом учете не признается. Этот оценочное обязательство было сторнировано 01.01.2020 года.

3.10.2. Условные обязательства, условные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условный актив возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском балансе не отражаются.

4. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Доходы организации

4.1.1. Строка 2110 – Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг:

Основными статьями дохода являются: выручка от гостиничной деятельности, сдачи в аренду нежилых помещений, услуг ресторана. Расшифровка статьи 2110:

	2020, тыс. руб	2019, тыс. руб
Гостиничная деятельность (услуги по проживанию)	98 496	194 151
Аренда помещений	33 440	37 462
Предоставление питания	15 649	62 359
Прочие	19 069	33 195
Итого	166 654	327 167

4.1.2. Строка 2340 – Прочие доходы:

Основными статьями прочих доходов являются: курсовые разницы. Расшифровка статьи 2340:

	2020, тыс. руб	2019, тыс. руб
Курсовые разницы по расчётам в валюте	1 580	446
Курсовые разницы по расчётам в у.е.	0	0
Восстановление оценочное обязательства FF&E	0	0
Восстановление оценочное обязательства предстоящих расходов по судебным искам	0	0
Прочие	5 462	6 004
Итого	7 042	6 450

- Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (бартер, зачет встречных требований): (ПБУ 9/99, п.19) не было.

4.2. Расходы организации

4.2.1. Строка 2120 Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
Материальные затраты	2 707	181 663
Себестоимость продукты/напитки	4 871	19 592
Оплата труда	5 967	20 415
Отчисление на соц. нужды	1 594	6 163
Амортизация	24 053	12 959
Прочие	84 103	107 991
ИТОГО	123 295	348 783

4.2.2. Строка 2210 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
Материальные затраты	27	46

Оплата труда	1 481	2 492
Отчисление на соц нужды	318	767
Прочие	12 312	32 895
ИТОГО	14 138	36 200

4.2.3. Строка 2220 Управленческие расходы

Управленческие расходы	2020, тыс. руб.	2019, тыс. руб.
Материальные затраты	211	519
Оплата труда	27 983	34 349
Отчисление на соц . нужды	4 126	6 191
Прочие	54 023	68 381
ИТОГО	86 343	109 440

4.2.4. Строка 2350 – Прочие расходы: Основными статьями прочих расходов являются: Курсовые разницы. Расшифровка статьи 2350:

	2020, тыс. руб	2019, тыс. руб
Курсовые разницы по расчетам в валюте	-1 771	-1 136
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	0	0
Продажа векселей	-	-
Прочие	-4 653	-6 346
Итого	-6 424	-7 482

- Прочих расходов за отчетный год, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков. (ПБУ 10/99, п.23) не было.

4.3. Налог на прибыль. Расчет ОНА и ОНО.

Организация применяет способ определения величины текущего налога (п. 22 ПБУ 18/02) на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Определение текущего налога на прибыль:

	тыс.руб.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (-66 259*20%)	(13 252)
Постоянное налоговое обязательство	1 677
Постоянный налоговый актив	393
Отложенное налоговое обязательство (возникновение)	31
Отложенное налоговое обязательство (погашение)	890
Отложенный налоговый актив (погашение)	472
Отложенный налоговый актив (возникновение)	11 580
Текущий налог на прибыль	0

Текущий налог на прибыль за 2020 г. равен 0 рублей. Налоговые ставки не менялись.

Текущий налог на прибыль за 2019 г. равен 0 рублей. Налоговые ставки не менялись.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль.

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм начислений по оценочным обязательствам, которые были учтены при определении бухгалтерской прибыли, над суммами учтенными при формировании налоговой базы, по налогу на прибыль.

Сальдо по счетам 09 и 77 по элементам в зависимости от разных учетных принципов в бухгалтерском и налоговом учете, которые вызвали возникновение отложенных налоговых активов и обязательств.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.
Счет 09	50 397	39 288
Основные средства	71	76
Оценочные обязательства и оценочное обязательство	228	690
Оценочное обязательство сомнительных долгов	1 528	1 528
Расходы будущих периодов	48 570	36 994
Итого	50 397	39 288

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.
Счет 77	19 595	20 455
Основные средства	19 595	20 455
Итого	19 595	20 455

5. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 8/01, ПП 19-24)

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к его операциям и деятельности может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут оспорить порядок налогообложения операций, который ранее не оспаривался. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества полагает, что соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и что позиция Общества, принятая в части налогового и валютного законодательства, не будет оспорена. Соответственно, на 31 декабря 2020 и 2019 годов оценочное обязательство на потенциальные налоговые обязательства не начислялся.

В последнее время рынки капитала и кредитные рынки крупнейших экономик мира характеризовались значительной волатильностью. Ряд крупнейших глобальных финансовых учреждений объявили себя банкротами, были проданы другим финансовым учреждениям и/или получили финансовую помощь от государства. Несмотря на меры, которые были или могут быть предприняты российским правительством для стабилизации ситуации, вследствие нестабильности мировых и российских рынков капитала и кредитных рынков на дату подписания данной финансовой отчетности существует экономическая неопределенность относительно доступности и стоимости кредитования как для Общества, так и его контрагентов. Ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В связи с этим существует риск того, что возмещаемая стоимость активов Общества может оказаться ниже их балансовой стоимости, что соответствующим образом скажется на прибыльности Общества.

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими лицами, которые являются связанными сторонами.

В соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 года №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» и ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
«Венаас Отель Раша АС» (Wenaas Hotel Russia AS);	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества.
«Веноструппен АС» (Wenaasgruppen AS) Норвегия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов составляющих уставный (складочный) капитал Общества.
ЗАО «Корпорация Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Феникс-Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Отель Олимпик Парк»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ЗАО «Нордрус Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «МДЦ Шереметьево»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ОАО «Гостиница «Полярные Зори»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО "Гостиница "Пулковская"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Аквапарк Билдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
Чернов Г.Е.	Генеральный директор АО «ГК «Шереметьево-2» Лицо, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов (ЕИО) других участников группы, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2», Член Совета директоров: ООО «Отель Олимпик Парк», ЗАО «Нордрус Отель»; ООО «Гостиница Пулковская»; ООО «МДЦ Шереметьево»; ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»; ОАО «Гостиница «Полярные Зори»; ООО «Феникс-Отель»; ЗАО «Корпорация отель»; ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская».
Ларс Венаас	Председатель и Член совета директоров
Труде Венаас	Член совета директоров
Ян-Олав Далэ	Член совета директоров
Лилиан Венаас	Член совета директоров
Организация Рэдиссон	Лицо, действующее с АО «ГК «Шереметьево-2» в едином экономическом интересе (группа лиц). Оказание существенного влияния на принятие управленческих решений, согласно заключенному Международному соглашению об управлении от 28 декабря 2009 года.

Задолженность компаний, контролируемых «Веносгруппен АС» (Wenaasgruppen AS), в которых генеральным директором является Чернов Г.Е.

Наименование Организации	Дебиторская задолженность на 31.12.20 года, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.20 года, тыс. руб.
ООО "МДЦ Шереметьево"	1 388	144 741
б/н от 01.06.2019	496	
Возмещение / Агентские ТА (RUR)	892	
Питание RD		379
Соглашение 2016		6 321
Договор займа 05/06 от 08.06.2015		137 869
Договор уборки №22/У-20 от 16.03.2020		9
Договор аренды №ГКШ2-030/АР от 16.03.2020		160
Возмещение ТМЦ		3
ЗАО "Корпорация отель"		145 840
Договор займа б/н от 30.04.2019		145 840

Внутригрупповые обороты за 2020 год

Наименование организации	Договор	Предмет договора	Доходы (тыс. руб.)	Расходы (тыс. руб.)	Доходы по займам	Расходы по займам
ЗАО «Корпорация Отель»	Договор на оказание консультационных услуг от 01.04.2020; договор на оказание консультационных услуг 01-03-20 от 01.03.2020; Поставка ноутбука от 01.03.2020; Договор займа б/н от 30.04.2019	Консультации по управленческой деятельности, займ	93	194	-	5 163
ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская»	По счетам	Услуги по управлению доходами и ценообразованию (RMC)	-	146	-	-
ООО «Феникс-Отель»			-	-	-	-
ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»			-	-	-	-
ООО «МДЦ Шереметьево»	Дог. Аренды ГКШ 2-040/АР от 16.04.2019; Договор аренды №ГКШ2-030/АР от 16.03.2020; разовые счета	Аренда помещения, уборка, разовые счета на услуги питания и переселения гостей.	23 628	29 036	-	4 666

ООО «Отель Олимпик Парк»,			-	-	-	-
ЗАО «Нордрус Отель»	Счет 99 от 20.03.2020	Разовые услуги по проведению тренинга	-	62	-	-
ООО «Гостиница Пулковская»			-	-	-	-
ОАО «Гостиница «Полярные Зори»			-	-	-	-
«Венаас Отель Раша АС»			-	-	-	-

У Управляющей компании Рэдиссон нет фактического участия в капитале АО «ГК «Шереметьево-2», но для Общества Рэдиссон является связанной стороной в связи с оказанием этой Организацией существенного влияния на принятие управленческих решений, согласно заключенному Международному соглашению об управлении от 28 декабря 2009 года.

В 2020 году в состав расходов включено вознаграждение, причитающегося Управляющей Компании Рэдиссон в общей сумме 3 446 тыс. рублей. Задолженность АО «ГК «Шереметьево-2» перед Рэдиссон и связанными с Рэдиссон Организациями на 31 декабря 2020 года составила 1 933 тыс. руб.

В 2019 году в состав расходов включено вознаграждение, причитающегося Управляющей Компании Рэдиссон в общей сумме 12 378 тыс. рублей. Задолженность АО «ГК «Шереметьево-2» перед Рэдиссон и связанными с Рэдиссон Организациями на 31 декабря 2019 года составила 2 781 тыс. руб.

В состав основного управленческого персонала АО «ГК «Шереметьево-2» входят генеральный директор и генеральный менеджер.

Операций по продаже основных средств и других активов, прощения долга учредителем, аренды имущества и вкладов в уставной капитал не производилось.

7. ИНФОРМАЦИЯ (В СООТВЕТСТВИИ С П.12 ПБУ 11/2008) ОБ ОСНОВНОМ УПРАВЛЕНЧЕСКОМ ПЕРСОНАЛЕ И РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ В СОВОКУПНОСТИ И ПО КАЖДОМУ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ ВИДОВ ВЫПЛАТ ЗА 2019 ГОД И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР (ПБУ 4/99, П.31)

• **краткосрочные вознаграждения:**

1) **ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ЧЕРНОВ Г.Е.**

Заработная плата с учетом НДФЛ 13% - 3 973 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 568 тыс. руб.

Отпускные с учетом НДФЛ 13% - 1 165 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 151 тыс. руб.

Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды:

ПФР 22% - 284 тыс. руб.

ПФР 10% (с превышения предела) - 37 тыс. руб.

ФФОМС - 200 тыс. руб.

ФСС - 26 тыс. руб.

ФСС от НС - 10 тыс. руб.

2) **ПРОЧИЙ ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ**

Заработная плата с учетом НДФЛ 13% - 4 370 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 1 189 тыс. руб.

Отпускные с учетом НДФЛ 13% - 493 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 64 тыс. руб.

Другие доходы в натуральной форме с учетом НДФЛ 13% – 6 894 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% 896 тыс. руб.

Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды:

ФСС от НС – 10 тыс. руб.

- долгосрочные вознаграждения: – нет

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ (ПБУ 4/99, П.31)

Фамилии и должности членов совета директоров, общая сумма выплаченного им вознаграждения, включая оплату труда, премии, комиссионные и иные имущественные льготы и привилегии. (Федеральный закон № 208-ФЗ п. 11 статья 48)

Совет директоров за 2020 год и суммы выплаченного членам Совета директоров вознаграждения за 2020 год составили (тыс. руб.):

Члены Совета директоров	Должности	Оплата труда	Премии	Иные имущественные льготы и привилегии
1	2	3	4	5
Ларс Венаас	Председатель, Член Совета Директоров	-	-	-
Труде Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Ян-Олав Дале	Член Совета директоров	-	-	-
Григорий Егорович Чернов	Член Совета директоров, Генеральный директор	-	-	-
Лиллиан Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Итого		-	-	-

Совет директоров за 2019 год и суммы выплаченного членам Совета директоров вознаграждения за 2019 год составили (тыс. руб.):

Члены Совета директоров	Должности	Оплата труда	Премии	Иные имущественные льготы и привилегии
1	2	3	4	5
Ларс Венаас	Председатель, Член Совета Директоров	-	-	-
Труде Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Ян-Олав Дале	Член Совета директоров	-	-	-
Григорий Егорович Чернов	Член Совета директоров, Генеральный директор	-	-	-
Лиллиан Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Итого		-	-	-

Григорий Егорович Чернов является одновременно Членом совета директоров и Генеральным директором общества, поэтому выплаты ему показаны в информации об основном управленческом персонале организации.

Хозяйственные операции с Членами Совета Директоров в 2020г. не осуществлялись, задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

В 2019 году вознаграждения ревизионной комиссии не выплачивались.

Информация о конечном бенефициарном владельце с долей более 25%:

По состоянию на 31.12.2020 конечным бенефициарным владельцем Организации с долей более 25% является Организация «Венаас Отель Раша АС», («Wenaas Hotel Russia AS»), юридическое лицо, созданное и действующее по законодательству Норвегии.

Участник «Венаас Отель Раша АС», в свою очередь контролируется Организацией Венаасгруппен АС (Wenaasgruppen AS), юридическим лицом, созданным и действующим по законодательству Норвегии (имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов).

Бенефициарным владельцем Общества является Lars Wenaas, гражданин Норвегии, (6386 Måndalen). Хозяйственные операции с бенефициарным владельцем в 2020 г. не осуществлялись, задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

8. О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2020г. составили 6 637 тыс. рублей, не включая НДС 20%, что на 3 989 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2019г. составили 10 626 тыс. рублей, не включая НДС 20%, что на 447 тыс. рублей меньше, чем в 2018 году.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 4/99, П.27; ПБУ 7/98, П.7)

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. (п. 3 ПБУ 7/98)

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества нет открытых судебных споров ни в качестве Истца, ни в качестве Ответчика.

10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 16/02, П.11 А)

Бухгалтерская отчетность за 2020 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В течение 2020 года на бухгалтерскую отчетность организации оказала влияние пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности и на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Руководство организаций оценивает, что Организация способна продолжать непрерывную деятельность в условиях COVID-19.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Внешние факторы в связи с Covid-19 отрицательно повлияли на ликвидность и оборотный капитал, но в связи с доступностью рынков капитала/финансирования, как внутреннего, так и внешнего данные факторы не привели к негативному влиянию на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

11. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (ПБУ 20/03 П.22)

Не велась.

12. ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ (ПБУ 21/2008 П.6)

Не было.

13. ИСПРАВЛЕНИЯ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 22/2010 П.15)

Производится в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина РФ от 28.06.2010г. Существенной, в соответствии с учетной политикой на 2020г. считается ошибка на сумму более 21 171 тыс. рублей, что соответствует 5%

от валюты баланса за 2019 год, рассчитанной в п. 2.17 учетной политики за 2019 год. Существенных ошибок в 2020 году не было и не исправлялось.

14. УЧЕТ ЗАТРАТ НА ОСНОВЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ (ПБУ 24/2011 П.29)

Не производилось.

15. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

Общество не является ответчиком ни по одному из действующих судебных процессов.

16. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ (ПЗ-9/2012)

16.1 Финансовые риски:

16.1.1 Рыночные риски деятельности Организации оцениваются, как низкие, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) В части изменения цен – отель занимает лидирующие позиции в Московской области в своем ценовом сегменте и поддерживает свою заповняемость на уровне Бюджетных показателей,

б) В части изменения процентных ставок – оцениваются, как низкие, т.к. процентные ставки по полученным займам поддерживаются заимодавцем не выше среднерыночного уровня и приняты в Бюджете на 2021 г.

в) В части изменения курсов иностранных валют – оцениваются, как низкие, т.к. валютные займы отсутствуют.

16.1.2 Связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги) – риски оцениваются как низкие, т.к. предоставленные займы не являются существенными в части и составе доходов предприятия.

16.1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2021г. и являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемую денежную потоки.

б) задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) – оцениваются, как низкие, т.к. полученные займы и кредиты отсутствуют.

16.2. Правовые риски:

16.2.1 Связанные с изменением валютного регулирования – оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия нет существенных валютных обязательств и нет крупных валютных кредиторов,

16.2.2 Связанные с изменением таможенного регулирования – оцениваются, как низкие, т.к. деятельность предприятия (гостиничные услуги на территории РФ) не связана с логистикой и таможенным регулированием.

16.3. Страновые (региональные) риски:

16.3.1 Связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) –

оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.

16.3.2 Экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как низкие, т.к. уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону в Москве и Московской обл.

16.3.3 Связанные с географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика – оцениваются, как нулевые, т.к. вся деятельность осуществляется на территории РФ.

16.4. Репутационные риски (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.) – оцениваются, как низкие, т.к. незначительно сокращается количество гостей - иностранных граждан, но приток гостей поддерживается за счет увеличения граждан РФ, а также граждан Китая и граждан стран Ближнего Востока.

16.5. Информация о других видах потенциально существенных рисков.

На положение Общества в отрасли существенное влияние оказывает его географическое положение - в непосредственной близости от ведущего международного аэропорта «Шереметьево-2». Такое расположение предъявляет к гостиничному комплексу повышенные требования по уровню сервиса, объему и качеству предоставляемых услуг, уровню безопасности. Существенное влияние на деятельность Общества оказывает фактор риска сокращения спроса на предоставляемые услуги, связанные с количеством авиакомпаний, базирующихся в аэропортах Шереметьево, кризисы в туристическом бизнесе, медицинские карантинные меры, угроза террористических актов, сложные погодные условия и т.д.

Другим фактором риска, связанным с деятельностью Общества, является сезонность, которая определяет спрос на предоставляемые Обществом услуги и зависит от активизации деятельности аэропортов Шереметьево, которая повышается в периоды увеличения пассажироперевозок.

17. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ.

Чистые активы положительны и составили по годам суммы:

	2020	2019	2018
Стоимость чистых активов -	56 181	110 472	251 560

Чистые активы уменьшились в 2020 году по сравнению с 2019 годом на 54 292 тыс. рублей. Это обусловлено пандемией Covid-19.

Чистые активы уменьшились в 2019 году по сравнению с 2018 годом на 141 088 тыс. рублей. Это обусловлено проведением в 2019 году ремонта 1,6,7,8 этажей.

18. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.

В связи с тем, что Общество относится к пострадавшим от Covid-19 видам экономической деятельности: «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания» (имеет код ОКВЭД 55.10), а также состоит в реестре СМП (Субъектов малого предпринимательства) с 2019 года, Обществом в 2020 было получено два вида государственных субсидий, в связи с пандемией Covid-19.

1) Государственная субсидия субъектам малого и среднего предпринимательства, ведущим деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции была предоставлена Обществу по

Постановлению Правительства РФ от 24.04.20 №576 в размере 982 530 рублей 28.05.2020 и в размере 982 530 рублей 16.06.2020 года.

2) Государственная субсидия на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции по постановлению Правительства РФ от 02.07.2020 № 976 в размере 509 000 рублей 23.07.2020 года.

Всего за 2020 год было получено Государственных субсидий по вышеуказанным основаниям на 2 474 060 рублей. Данная сумма 2 474 тыс. рублей отражена в графе 4319 Отчета о движении денежных средств за 2020 год.

Генеральный Директор _____ Чернов Григорий Егорович

Дата 25.03.2021

