

295024, Республика Крым,
г. Симферополь,
ул. Севастопольская, дом
20, литер A, помещение 2
т. + 7 978 25 70 928
т. + 7 978 78 94 607
E-mail: auditlux111@mail.ru
Сайт: <https://auditlux.com>



ЮГ-АУДИТ-ЛЮКС
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Свидетельство №14016
ООО «Юг-Аудит-Люкс»
является членом СРО ААС
включено в реестр аудиторов
и аудиторских организаций 19
февраля 2019 г. за основным
регистрационным номером
записи (ОРНЗ) 11906014950

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС «РУСЬ»
за 2021 год**

**г. Симферополь
2022 г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Акционеру
акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь» (ОГРН 1073811000010, юридический адрес: 664025, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Свердлова, д.19), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год, отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения об учетной политике.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевым вопросом аудита годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год являлось подтверждение достоверности статей бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства», 1230 «Дебиторская задолженность» 1240 «Финансовые вложения». Эти статьи баланса являются значимыми для нашего аудита, т.к. их балансовая стоимость по состоянию на 31 декабря 2021 г. является существенной для годовой бухгалтерской отчетности.

Основные средства - п. 2 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, нормативную проверку правомерности и полноты отражения имеющихся у аудируемого предприятия основных средств в бухгалтерской отчетности, арифметический пересчет амортизации, запрос документов, подтверждающих стоимость реализованных в проверяемом периоде основных средств.

Финансовые вложения - п. 3 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, проверку правильности оформления документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или др. активов, вытекающих из этого права, оценку системы внутреннего контроля в отношении финансовых вложений.

Дебиторская задолженность - п. 5 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, анализ дебиторской задолженности в разрезе контрагентов, проверка последующих поступлений денежных средств, документов на отгрузку, тестирование продаж на отчетную дату для получения доказательств в отношении предпосылки полноты.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь» за предыдущий период, закончившийся 31 декабря 2020 г., проводился ООО «Аудиторская компания «Бизнес-Актив», выразившей немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 15 марта 2021 г.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать словор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Краснова Ольга Павловна
действующая от имени аудиторской организации на основании
Доверенности №1 от 10.01.2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21906012677)



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ЮГ-Аудит-Люкс»
ОГРН 1149102107538,
295024, Республика Крым,
г. Симферополь, ул. Севастопольская, д. 20, литер А, помещение 2
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 19 февраля 2019 г
ОРНЗ 11906014950

«25» февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное Общество "Гостиничный Комплекс "Русь"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества Собственность субъектов / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

664025, Иркутская обл, Иркутск г, Свердлова ул, д. № 19

Коды		
0710001		
31	12	2021
53371765		
ИИН	3811107247	
55.10		
12267	13	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЮГ-АУДИТ-ЛЮКС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	9102052220
ОГРН/ ОГРНИП	1149102107538

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	22 950	120 093	118 961
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	22 950	28 763	28 981
	Строительство объектов основных средств	11502	-	91 331	89 980
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	456	1 014	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23 407	121 107	118 961
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Запасы	1210	8 309	1 200	998
	в том числе:				
	Материалы	12101	8 283	1 186	976
	Товары	12102	26	14	22
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	22 784	13 894	21 110
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	319	10 787	14 383
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	199	361	130
	Расчеты по налогам и сборам	12303	21 635	1 777	1 226

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	60	45	98
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	50	61	92
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	522	863	5 180
	Оценочные обязательства	12307	-	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 000	18 500	20 000
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 476	5 234	4 566
	в том числе:				
	Касса организации	12501	41	46	21
	Расчетные счета	12502	2 404	5 162	4 530
	Прочие оборотные активы	1260	56	53	69
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	56	53	50
	Итого по разделу II	1200	56 625	38 880	46 742
	БАЛАНС	1600	80 032	159 988	165 703

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	41 415	41 415	41 415
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	6 428	6 428	6 428
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	6 428	6 428	6 428
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29 301	106 750	113 211
	Итого по разделу III	1300	77 144	154 594	161 055
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	93	1	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	93	1	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 360	4 224	3 285
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	237	303	278
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7	17	31
	Расчеты по налогам и сборам	15203	628	1 876	662
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	435	523	452
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	54	1 505	1 862
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 435	1 169	1 363
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	1 435	1 169	1 363
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 795	5 394	4 648
	БАЛАНС	1700	80 032	159 988	165 703

Руководитель



(подпись)

Казакова Евгения
Михайловна

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное Общество "Гостиничный Комплекс "Русь"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2021
по ОКПО	53371765	
ИИН	3811107247	
по ОКВЭД 2	55.10	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	13
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	37 307	35 247
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	-	20 608
	в том числе:		-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(31 776)	(36 579)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	(20 283)
	в том числе:		-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 531	(1 332)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	-	325
	в том числе:		-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(10 780)	-
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 249)	(1 332)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	-	325
	в том числе:		-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 916	908
	в том числе: Проценты к получению	23201	4 916	908
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	203 177	688
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23401	80 377	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	122 316	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	272	216

	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	37	-
	Возмещение убытков к получению	23405	3	14
	Прочие внереализационные доходы	23406	159	458
	Излишки при инвентаризации	23407	14	-
	Прочие расходы	2350	(101 011)	(7 514)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23501	(94 056)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(3 120)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(57)	(70)
	Расходы на услуги банков	23504	(421)	(279)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	-	(2)
	Налоги и сборы	23506	(736)	(200)
	Прочие внереализационные расходы	23507	(2 388)	(6 810)
	Прочие косвенные расходы	23508	(233)	(152)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	101 833	(7 250)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	107 082	(5 593)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Налог на прибыль	2410	(20 003)	1 013
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 353)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(650)	1 013
	Прочее	2460	(47)	(224)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	(213)
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(47)	(12)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	81 783	(6 461)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	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	81 783	(6 461)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Коды		
0710004		

Дата (число, месяц, год)

31	12	2021
53371765		

Организация Акционерное Общество "Гостиничный Комплекс "Русь"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного
проживания.

Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные
общества

/ Собственность субъектов
Российской Федерации

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

12267 13
384

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

12267 13
384

Единица измерения: в тыс. рублей

—

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	41 415	-	-	6 428	113 211	161 054
<u>За 2020 г.</u>							
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	-	-
дотепониттельный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	X	-	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 461)	(6 461)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6 461)	(6 461)
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 2020 г.	3200	41 415	-	-	6 428	106 750	154 593
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества							
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала							
дополнительный выпуск акций							
увеличение номинальной стоимости акций							
реорганизация юридического лица							
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества							
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала							
уменьшение номинальной стоимости акций							
уменьшение количества акций							
реорганизация юридического лица							
дивиденды							
изменение добавочного капитала							
изменение резервного капитала							
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	41 415	-	-	6 428	29 301	77 144

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы			
	3600	77 144	154 594
			161 055

Руководитель

 (подпись)

Евгения
 Казакова
 Михайлова
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное Общество "Гостиничный Комплекс "Русь"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества Собственность субъектов / Российской Федерации
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2021
53371765		
3811107247		
	по ОКВЭД 2	55.10
12267		13
	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 297	38 103
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36 632	32 545
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 328	1 173
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 337	4 385
Платежи - всего	4120	(87 421)	(39 426)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 397)	(13 491)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 559)	(21 843)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(39 211)	(550)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 254)	(3 542)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(48 124)	(1 323)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	163 771	1 024
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	158 939	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 832	1 024
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(206)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(206)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	163 771	818

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	907 949	204 044
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	907 949	204 044
Платежи - всего	4320	(1 026 355)	(202 871)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(157 200)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(869 155)	(202 871)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(118 406)	1 173
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 759)	668
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 234	4 566
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 475	5 234
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Казакова Евгения
 Михайловна
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.



**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			На конец периода		
			Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Выбыло	Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - Всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:										
5101 за 2021 г.	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111 за 2020 г.	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией										
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.						
Всего		5120	-	-						
В том числе:		5121	-	-						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода	
			Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы		
			Поступило	часть первоначальной стоимости			
НИОКР - Всего							
5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	
5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	
В том числе:							
5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	
5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и не оформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)
Казакова Евгения
Михайловна

Б Ц Е С Т
г. Иркутск (рабочая подпись)

25 января 2022 г.



2.1. Наличие и движение основных средств

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 2021г.	91 331	3 127	(94 056)	(402)	-
в том числе:	5250	за 2020г.	89 980	1 351	-	-	91 331
Гостиница "Ретро - 1"	5241	за 2021г.	91 331	2 725	94 056	-	-
Модулятор SumaVision 10K511N	5251	за 2020г.	89 980	1 351	-	-	91 331
Вытряска кондитерская вертикальная	5242	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Печь конвекционная Ават КЭП-4Э	5243	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Овощерезка серии CL30 Bistro (6 ножей) ROBOT-COUPE	5244	за 2021г.	-	94	-	(94)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2021г.	-	97	-	(97)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, чистящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, чистящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, чистящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, чистящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запор и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись) 
Казакова Евгения
Михайловна

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	первона- чальная стоимость				
Долгосрочные - всего			-	-	-	-	-	-	-	-
5301 за 2021г.	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5311 за 2020г.	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:										
5302 за 2021г.	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5312 за 2020г.	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего			18 500	868 677	864 177	-	3 754	-	23 000	-
5315 за 2020г.	5315	за 2020г.	20 000	202 500	204 000	-	896	-	18 500	-
в том числе:										
Депозитные счета										
5306 за 2021г.	5306	за 2021г.	18 500	-	868 677	864 177	-	3 754	-	23 000
5316 за 2020г.	5316	за 2020г.	20 000	-	202 500	204 000	-	896	-	18 500
Финансовых вложений - Итого			5300	за 2021г.	18 500	-	868 677	864 177	-	3 754
5310 за 2020г.	5310	за 2020г.	20 000	-	202 500	204 000	-	896	-	18 500

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель
 (подпись) 
 Казакова Евгения
 * Михайлова

(расшифровка подписи)
 г. Иркутск

25 января 2022 г.

4. Запасы

На начало года

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Выбыто		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)
					поступления	себе- стоимость резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего			5400	за 2021г.	1 200	1 200	145 637 (138 528)	-
			5420	за 2020г.	998	998	43 135 (42 933)	-
В том числе:								X
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности			5401	за 2021г.	1 186	1 186	15 260 (8 163)	-
			5421	за 2020г.	976	976	6 561 (6 351)	-
Готовая продукция			5402	за 2021г.	-	-	1 412 (1 412)	-
			5422	за 2020г.	-	-	-	-
Товары для перепродажи			5403	за 2021г.	14	14	42 (31)	5
			5423	за 2020г.	22	22	10 (17)	26
Товары и готовая продукция отгруженные			5404	за 2021г.	-	-	97 176 (97 176)	-
			5424	за 2020г.	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве			5405	за 2021г.	-	-	31 746 (31 746)	-
			5425	за 2020г.	-	-	36 564 (36 564)	-
Прочие запасы и затраты			5406	за 2021г.	-	-	-	-
			5426	за 2020г.	-	-	-	-
			5507	за 2021г.	-	-	-	-
			5527	за 2020г.	-	-	-	-

4.2. Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
Запасы, находящиеся в запое по договору - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

М.И. Казакова
Казакова Евгения
Михаиловна
(подпись)



25 января 2022 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	
			поступление	выбытие	в результате хозяйственных операций	при начислении процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восто- краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Лонгострочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	14 313	(418)	20 410	37	(11 790)	-	(294)	-
	5530	за 2020г.	21 821	(611)	1 178	(8 686)	-	(262)	-	14 313
В том числе:										(418)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	780	(418)	186	(580)	-	(294)	-	385
Авансы выданные	5531	за 2020г.	841	(611)	274	(335)	-	(262)	-	(418)
	5512	за 2021г.	10 787	-	211	(10 680)	-	-	-	319
	5532	за 2020г.	14 383	-	191	(3 788)	-	-	-	10 787
Прочая	5513	за 2021г.	2 746	-	20 013	37	(530)	-	-	22 266
	5533	за 2020г.	6 597	-	713	(4 564)	-	-	-	2 746
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2021г.	14 313	(418)	20 410	37	(11 790)	-	(294)	X
	5520	за 2020г.	21 821	(611)	1 178	(8 686)	-	(262)	-	14 313

5.2 Пространенная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	4 224	28	47	(2 940)	-	-	1 360
	5580	за 2020г.	3 285	1 525	15	(601)	-	-	4 224
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	303	69	-	(135)	-	-	237
авансы полученные	5581	за 2020г.	278	195	-	(169)	-	-	303
	5562	за 2021г.	17	3	-	(13)	-	-	7
	5582	за 2020г.	31	-	-	(14)	-	-	17
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 399	(47)	47	(1 053)	-	-	1 053
	5583	за 2020г.	1 114	1 318	13	(46)	-	-	2 399
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 505	4	-	(1 456)	-	-	54
	5586	за 2020г.	1 862	12	2	(371)	-	-	1 505
Итого	5550	за 2021г.	4 224	28	47	(2 940)	-	-	1 360
	5570	за 2020г.	3 285	1 525	15	(601)	-	X	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
(подпись) Е.С.Т (расшифровка подписи)
Михайлова

25 января 2022 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	12 015	6 259
Расходы на оплату труда	5620	20 231	16 677
Очищения на социальные нужды	5630	6 001	5 020
Амортизация	5640	366	218
Прочие затраты	5650	3 913	8 390
Итого по элементам	5660	42 526	36 564
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	30	15
Изменение остатков (прирост [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42 556	36 579

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

Руководитель

(подпись) Е. С. Казакова

Михайлова Евгения

(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 169	2 701	(2 436)	-	1 435
В том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

Е.А. Казакова
Михайлова Евгения
Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:				
Kazakova Evgeniya Mikhaylovna	5810	-	-	-
Rukovoditelye	5811	-	-	-

Руководитель


«ГОСТИНИЧНЫЙ
КОМПЛЕКС
«РУСЬ»
Kazakova Evgeniya Mikhaylovna

(подпись)
расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-

Руководитель



Казакова Евгения
Михайловна



(подпись)

* Б Ц Е С (расшифровка подписи)
Г. БРКУ

25 января 2022 г.

**10. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС «РУСЬ»
за 2021 год.

«25» января 2022 г.

Данные пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь» за 2021 год.

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие 8.3».

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Общие сведения

Акционерное общество «Гостиничный комплекс «Русь», учреждено на основании приказа Комитета по управлению государственным имуществом Иркутской области (Министерство имущественных отношений Иркутской области) от 15 декабря 2006 года № 67/п «О приватизации областного государственного унитарного предприятия «Гостиничный комплекс «Русь»

Учредитель АО «ГК «Русь»: субъект Российской Федерации — в лице Министерства имущественных отношений Иркутской области.

Акционер АО «ГК «Русь» — Министерство имущественных отношений Иркутской области. (100 % акций).

Уставный капитал АО «ГК «Русь» на 31 декабря 2021 года составляет из номинальной стоимости акций, приобретенных акционером и составляет 41 415 000 рублей.

Место нахождения АО «ГК «Русь»: 664025, г. Иркутск, ул. Свердлова, дом 19.

Численность персонала на 31 декабря 2021 года 36 человек.

Акционерное общество «Гостиничный комплекс «Русь» — это гостиница «Русь» и ресторан «Славянка» в г. Иркутске и база отдыха «Русь-Мандархан» на озере Байкал, земельный участок по ул. Ядринцева, 1А, а также земельный участок и здание учебного корпуса по адресу ул. Ст. Разина, 18.

2. Основные аспекты учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году:

- приобретенные материально-производственных запасов принимать к учету по фактической стоимости, транспортно-заготовительные расходы по материально-производственным запасам непосредственно включаются в фактическую себестоимость материала, допускается при небольшом удельном весе ТЗР (не более 10% к учетной стоимости материалов) списание на счет 20 «Основное производство»
- при работе с наличными денежными средствами руководствоваться Указанием Банка России «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» от 11.03.2014 года № 3210-У и Положением «О порядке ведения кассовых операций и выдачи денежных средств в подотчет работникам АО «ГК «Русь» от 29.12.2017 года;
- при формировании дохода и расхода вести в полном объеме раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности;
- отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
- по всем объектам основных средств, за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом;
- ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1;
- Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий: Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; сумма выручки может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива; право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
- расходы на содержание аппарата управления учитываются в бухгалтерском учете на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж
- в целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются следующие резервы: по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков. Резерв по сомнительным долгам формируется ежеквартально, по состоянию на последнее число квартала по каждому соответствующему контрагенту на основании результатов инвентаризации. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется ежемесячно, по состоянию на последнее число месяца, для оценки используется метод точного расчета обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов.

3. Цель и виды деятельности

Целью деятельности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Русь» является получение прибыли, а также наиболее полное, качественное и своевременное удовлетворение общественных потребностей в сфере гостиничного хозяйства.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- деятельность гостиниц;
- деятельность прочих мест для временного проживания;
- общественное питание;
- сдача в наем собственного недвижимого имущества.

4. Единоличный Исполнительный орган Общества

Таблица 1

НАИМЕНОВАНИЕ, ФИО	ОСНОВАНИЕ	СРОК ПОЛНОМОЧИЙ
Генеральный директор - Алексеева Екатерина Валерьевна	Трудовой договор № 286 от 29 марта 2019 года	В должности с 29 марта 2019 года
Временно исполняющий обязанности генерального директора – Казакова Евгения Михайловна	Дополнительное соглашение № 9 к трудовому договору № 04/17 от 03 июля 2017 года	В должности с 26 апреля 2021 года

Единоличный исполнительный орган АО «ГК «Русь» находится по адресу: 664025, г. Иркутск, ул. Свердлова, дом 19.

5. Состав аффилированных лиц

Таблица 2

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Министерство имущественных отношений Иркутской области	г. Иркутск, ул. Карла Либкнехта, 47	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентов голосующих акций общества	05.02.2007	100,0	100,0
2	Сливина Екатерина Сергеевна – руководитель агентства по туризму Иркутской области	г. Иркутск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.07.2020	-	-
3	Ламан Анна Владимировна – начальник отдела инвестиционного	г. Иркутск	Лицо является членом Совета директоров	16.12.2021	-	-

	климата, внешних связей в управлении инвестиционного развития министерства экономического развития и промышленности Иркутской области		акционерного общества			
4	Андреев Андрей Анатольевич – депутат Законодательного Собрания Иркутской области	г. Иркутск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.07.2020	-	-
5	Ситников Руслан Леонидович – первый заместитель Председателя Правительства Иркутской области	г. Иркутск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.07.2020	-	-
6	Тетерина Светлана Петровна – начальник управления межбюджетных отношений министерства финансов Иркутской области	г. Иркутск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.07.2020	-	-
7	Алексеева Екатерина Валерьевна – генеральный директор	г. Иркутск	Лицо является единоличным исполнительным органом	29.03.2019		
8	Казакова Евгения Михайловна – временно исполняющий обязанности генерального директора	г. Иркутск	Лицо является единоличным исполнительным органом	26.04.2021	-	-

6. Основные показатели доходности Общества за 2021 год

В 2021 финансовом году Обществом была продолжена деятельность по оказанию гостиничных услуг, а также услуг общественного питания.

Таблица 3

ПОКАЗАТЕЛИ	2020 г. тыс. руб.	2021 г. тыс. руб.	отклонение к 2020 г. тыс. руб.	отклонение к 2020 г. %
Доходы всего	35 247	37 307	2 060	5,84
в том числе:				
гостиница «Русь»	18 654	22 103	3 449	18,49
аренда помещений	671	718	47	7,00
конференц-зал	249	520	271	108,84
земельный участок	450	454	4	0,89

Ядринцева, 1А				
б/о «Мандархан»	0	1 325	x	x
Услуги питания	14 640	11 822	-2 818	x
Расходы от продаж	28 639	31 776	3 137	10,95
Управленческие расходы	7 940	10 780	2 840	35,77
Прибыль (+), убыток (-) от продаж	- 1 332	-5 249	-3 917	x
Прочие доходы	1 596	208 093	x	x
Прочие расходы	7 514	101 011	x	x
Прибыль (+), убыток (-) до налогообложения	- 7 250	101 833	x	x

Доходы от продаж за 2021 год составили **37 307 тыс. руб.**, что на **2 060 тыс. руб.** больше чем в 2020 году. Доходы от основного вида деятельности Общества – продажи гостиничных услуг выросли на **3 449 тыс. руб.**, регулярные заявки на проживание вахтового персонала в первом квартале отчетного периода позволили Обществу увеличить доходы в 2021 году, не смотря на невысокую деловую активность и отсутствие туристов в остальной период времени. Кроме того, в 2021 году была возобновлена деятельность на базе отдыха «Русь-Мандархан», доходы по этому подразделению составили **1 325 тыс. руб.** В целом за 2021 год доходы увеличились, за исключением доходов от услуг общественного питания, в отношении которых продолжали действовать строгие антивидные меры.

Расходы от продаж в отчетном периоде составили **31 776 тыс. руб.**, что на **3 137 тыс. руб.** больше, чем в 2020 году.

Прочие доходы в 2021 году составили **208 093 тыс. руб.** Прочие расходы в 2021 году составили **101 011 тыс. руб.** Такое резкое увеличение прочих доходов и расходов по сравнению с 2020 годом произошло за счет продажи объекта незавершенного строительства «гостиница Ретро» с земельным участком. Доход от продажи данного объекта составил 202 693 тыс. руб., а расходы - 99 176 тыс. руб. Так же в состав прочих расходов входят затраты на содержание земельного участка и здания по ул. Ст. Разина, 18, базы отдыха «Русь-Мандархан» в период консервации и прочее.

С учетом прочих доходов и расходов за 2021 год Обществом получена прибыль в размере **101 833 тыс. руб.**.

7. Основные направления расходов Общества за 2021 год

Основные направления расходов общества за 2021 год по сравнению с 2020 годом представлены в следующей таблице:

Таблица 4

Статьи расходов	2020 г. тыс. руб.	структура %	2021 г. тыс. руб.	структура %	отклонение к 2020 г. тыс. руб.	отклонение к 2020 г. %
Расходы от продаж	28 639	x	31 776	x	3 137	10,95
в том числе:						
ФОТ работников основного производства и страховые взносы	13 387	37	16 809	40	3 422	25,56
Тепло- и электроэнергия	1 561	4	1 432	3	-129	x
Охрана объектов	762	2	849	2	87	11,42
Содержание земли	466	1	497	1	31	6,65
Продукты питания	4 477	12	3 794	9	-683	x
Приобретение оборудования	978	3	1 362	3	384	39,26

инвентаря						
Прочие расходы	7 008	19	7 033	17	25	0,36
Управленческие расходы	7 940	22	10 780	25	2 840	35,77
Итого	36 579	100	42 556	100	5 977	16,34

По сравнению с 2020 годом расходы от продаж в 2021 году увеличились на **3 137 тыс. руб.** Такое заметное увеличение расходов объясняется, прежде всего, увеличением объемов продаж по гостинице, а также возобновлением хозяйственной деятельности на базе отдыха в летний сезон. Увеличились расходы на заработную плату работников основного производства на сумму 3 422 тыс. руб. или на 25,56 %. Это связано с тем что в 2020 году произошло снижение по статье затрат «ФОТ работников основного производства и страховые взносы», главной причиной которого явилось сокращение размера оплаты труда сотрудников в период максимального уменьшения объемов оказываемых услуг в первые месяцы распространения коронавирусной инфекции. Увеличение управлеченческих расходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом произошло за счет капитального ремонта общего санитарного узла, расположенного на первом этаже (данное мероприятие было проведено согласно Стратегии развития Общества на 2021 год). Расходы на капитальный ремонт санитарного узла составили 2 216 тыс. руб. Так же произошло увеличение расходов по статьям: охрана объектов на 11,42 %, приобретение оборудования и инвентаря на 39,26%. Увеличение по статье «приобретение оборудования и инвентаря» обусловлено заменой кроватей и матрасов в номерах. Уменьшились расходы на тепло- и электроэнергию на 129 тыс. руб. и продукты питания на 683 тыс. руб. Резких колебаний в структуре расходов не произошло.

8. Прибыльность, качественные показатели

Качественные показатели, характеризующие деятельность Общества за 2021 год, представлены в следующей таблице:

Таблица 5

ПОКАЗАТЕЛИ	2020 г.	2021 г.	отклонение к 2020 г.	отклонение к 2020 г. %
Чистая прибыль (+), убыток (-) тыс. руб.	- 6 461	81 783	88 244	X
Чистые активы, тыс. руб.	154 594	77 144	- 77 453	X
ФОТ, тыс. руб.	15 027	19 182	4 155	27,65
Среднесписочная численность, чел.	42	36	X	X
Среднемесячная зарплата на 1 работающего, тыс. руб.	30	44	14	46,67
Среднедневная выработка на 1 работающего, тыс. руб.	3,4	4,2	0,8	23,53

В 2021 году чистые активы Общества снизились на **77 453 тыс. руб.** Такое резкое снижение стоимости чистых активов обусловлено размером выплаченных дивидендов. В первом полугодии 2021 года Обществом были начислены и выплачены промежуточные дивиденды за 1 квартал 2021 года в размере 86 189 тыс. руб., а также начислены и выплачены дивиденды из прибыли прошлых лет в размере 71 011 тыс. руб.

Размер чистых активов по состоянию на 31 декабря 2021 г. выше размера уставного капитала на 32 729 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию, равно как и разводненная прибыль (убыток) на акцию в 2021 г. составила 1 974,74 рублей.

Подводя итоги работы за 2021 год можно сделать вывод о том, что, несмотря на тяжелые внешние условия, вызванные пандемией, Общество не приостановило свою деятельность, смогло заключить договоры на оказание гостиничных услуг и общественного питания на длительный срок,

что позволило предприятию в полной мере выполнить обязательства перед государством по своевременной и полной уплате налогов и сборов, перед персоналом – по выплате заработной платы, перед контрагентами – по оплате за товары и услуги.

9. Налог на прибыль

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

Таблица 6

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы, тыс.руб.	ОНА/ОНО тыс.руб.	Сумма разницы тыс.руб.	ОНА/ОНО тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы:	2 281,2	456,2	-	-
- основные средства	2 281,2	456,2	-	-
Налогооблагаемые временные разницы:	463,7	92,7	2,7	0,5
- основные средства	463,7	92,7	2,7	0,5

Признание ОНА в отчетном периоде связано с корректировкой амортизации при переходе на ФСБУ 6. Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 456,2 тыс. руб.

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.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен 649,9 тыс. руб.

10. Операции со связанными сторонами.

В 2021 году сумма вознаграждения руководства по оплате труда, в том числе за ежегодный оплачиваемый отпуск за период составила:

генерального директора Алексеевой Екатерины Валерьевны – 248 229 (двести сорок восемь тысяч двести двадцать девять) рублей 18 копеек

временно исполняющего обязанности генерального директора Казаковой Евгении Михайловны - 900 820 (девятьсот тысяч восемьсот двадцать) рублей 94 копейки.

Долгосрочные вознаграждения, бонусы, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу, в проверяемом периоде не выплачивались.

Прочие операции между связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (ПБУ 7/98) не происходили.

12. Прочие сведения

Договоры строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (ПБУ 2/2008) в отчетном периоде не заключались.

В отчетном периоде, активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006), отсутствуют.

Применение ПБУ 8/2010 в отчетном периоде Обществом осуществлялось в части формирования резервов. Общество создает резерв по сомнительным долгам на конец каждого

отчетного периода, в случае наличия информации с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения. Обществом ведется учет оценочных обязательств по начислению резерва на предстоящую оплату отпусков. На конец отчетного периода резерв инвентаризируется.

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не формируется на основании п. 2 ПБУ 12/2010.

Операции по получению и использованию государственной помощи (ПБУ 13/2000) в проверяемом периоде отсутствуют.

В бухгалтерском учете Общества отсутствуют объекты учета нематериальных активов (ПБУ 14/2007).

В отчетном периоде заемные средства организация не привлекала (ПБУ 15/2008).

Решения о прекращении части деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг организацией не принималось (ПБУ 16/02). Сомнения в способности непрерывно продолжать свою деятельность в связи с событиями или условиями, которые оказывают существенное влияние отсутствуют. Прекращения деятельности не планируется.

Общество не осуществляло расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (ПБУ 17/02).

В отчетном периоде финансовые вложения (ПБУ 19/02) Общества осуществлялись в виде депозитов на счетах.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется согласно ПБУ 18/02. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В 2021 году Общество не принимало участия в совместной деятельности, осуществляющейся с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (ПБУ 20/03).

Изменения оценочных значений (ПБУ 21/2008 - п. 6), повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период и за будущие периоды отсутствуют.

Существенных ошибок (по учетной политике более 5% валюты баланса), которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было (ПБУ 22/2010).

Затраты на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011) не осуществлялись.

Деятельность АО «ГК «Русь» относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Общество не включено в перечень системообразующих организаций региона.

В 2021 году в условиях распространения коронавирусной инфекции работа Акционерного общества «Гостиничный Комплекс «Русь» была построена в соответствии с:

-Указом президента от «02» апреля 2020г. №239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)».

Деятельность продолжается без ограничений.

На предприятии действует масочный режим.

По оценке руководства, текущая ситуация вследствие распространения коронавирусной инфекции не окажет существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности Общества, в частности, на период, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Врио генерального директора



Е.М. Казакова