

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу ОАО «Гостиница «Парма»  
на 01 января 2011 года.

ОАО «Гостиница «Парма» - открытое акционерное общество, создано в процессе приватизации муниципального имущества путем преобразования КМУП «Гостиница «Парма» и является правопреемником этого муниципального унитарного предприятия с 12.03.2008 года.

Сведения об организации.

Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Гостиница «Парма»
Юридический и почтовый адрес	г.Кудымкар, ул.50 лет Октября,42
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность гостиниц 55.1
Среднесписочная численность, человек	20

Устав общества (новая редакция) утвержден решением единственного акционера - Постановлением главы Администрации г. Кудымкара Пермского края № 655 от 28.06.2010г. В соответствии со ст. 9 Устава ОАО «Гостиница «Парма» для покрытия убытков общества, а также для выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств, создается резервный фонд в размере 1160000 руб. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете» с учетом изменений и дополнений, Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ, планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н и приказом общества по учетной политике № 53 от 25.12.2009г.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями гл.26.2 Налогового кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются «Доходы».

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи услуг определяется « по отгрузке»;
- выручка для целей налогообложения определяется «по оплате».

## Основные показатели деятельности ОАО «Гостиница «Парма».

В 2010 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло предоставление гражданам мест для временного проживания и оказание услуг, связанных с проживанием. Общее количество мест – 62 ед.

За 2010 год реализовано 9364 к/суток, что составило 41,4 % заполняемости гостиницы и на 19,1 % больше соответствующего периода прошлого года.

Объем выручки от данного вида хозяйственной деятельности за 2010 год составил 7015 тыс. руб., что на 29,38% больше аналогичного показателя за 2009 год.

Себестоимость услуг составила 6364 тыс. руб., в том числе:

- затраты на оплату труда	3015 тыс. руб.
- отчисления на соц. нужды	405 тыс. руб.
- амортизация	272 тыс. руб.
- энергия	298 тыс. руб.
- водоснабжение	97 тыс. руб.
- отопление	344 тыс. руб.
- телефонизация	52 тыс. руб.
- прочие расходы	1881 тыс. руб.

Себестоимость возросла по отношению к 2009 году на 33,2 % за счет увеличения расходов на ремонт номерного фонда.

Валовая прибыль составила 651 тыс. руб., что на 1,2 % больше к 2009 году. За рассматриваемый период общество получило чистую прибыль, как от реализации услуг, так и в целом от финансово – хозяйственной деятельности 537 тыс. руб., что составило на 34,9 % к 2009 году.

В бюджеты всех уровней начислено 651 тыс. руб. и перечислено 683 тыс.руб. В отчетном периоде общество не проводило операций со связанными сторонами (аффилированными лицами).

## Информация об объеме использования энергетических ресурсов.

Объект ОАО «Гостиница «Парма» отапливается через центральную отопительную сеть г. Кудымкара. Собственная котельная отсутствует. В связи с организацией учета теплопотребления на своем объекте установлен узел коммерческого учета расхода тепловой энергии.

Расход электроэнергии ведется по приборам учета.

№ п/п	Показатели	2010 год	2009 год	Изменения	
					%
1.	Электроэнергия				
	- кол-во (кВт)	82075	73894	+8181	+11,07
	- на сумму (тыс. руб.)	298,0	216,0	+82,0	+38,0
	- тариф (руб.)	3,636	2,925	+0,711	+24,31
2.	Теплоэнергия				
	- кол-во (Гкал)	293,24	268,99	+24,25	+9,02
	- на сумму (тыс. руб.)	344,0	345,0	-1,0	-0,29
	- тариф (руб.)	1,173	1,283	-0,110	-8,57

В 2010 году потребление электроэнергии составило 82075 кВт на сумму 298,0 тыс. руб. Доля затрат в полной себестоимости услуг составляет 4,68 %.

По сравнению с 2009 годом расход увеличился по количественному показателю на 8181 кВт или на 11,07 %.

Потребление тепловой энергии в 2010 году составило 293,24 Гкал на сумму 344,0 тыс. руб. Доля затрат в полной себестоимости услуг составляет 5,41 %.

По сравнению с 2009 годом расход увеличился на 24,25 Гкал или на 9,02 %.

Директор  
ОАО «Гостиница «Парма»

Т. В.Шалимова

Главный бухгалтер

А. А.Радостева