ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Б А Х У С»

248030 г. Калуга, ул. Труда,33

приемная тел. (0842) 74-41-06
тел./факс 74-41-08
сбыт 74-43-15
бухгалтерия 74-43-01

ИНН 4028003337/КПП 402801001
Расч.сч.40702810700000011531 АО «Газэнергобанк» г. Калуга
Корр. сч. 30101810600000000701
БИК 042908701
Код по ОКВЭД 11.07.2 Код по ОКПО 20726265

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2021 ГОД.

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Бахус» создано 12 марта 1993 года, зарегистрировано Администрацией Московского округа г. Калуги, за регистрационным номером 288 и поставлено на учет ИФНС по Московскому округу г. Калуги, о чем в ЕГРЮЛ была внесена запись 21.11.2002 года.

ИНН/КПП 4028003337/402801001, ОГРН 1021001341869

Юридический адрес: Калужская область, г. Калуга, ул. Труда, 33.

Фактический адрес: Калужская область, г. Калуга, ул. Труда, 33.

1.1. Уставный капитал организации: 9 873 (девять тысяч восемьсот семьдесят три) рубля (оплачено 100%).

1.2. Акционеры, бенефициары и аффилированные лица организации:

- Аманов Эльбрус Асадулла Оглы (паспорт серия 29 03 номер 918 712 выдан 09.03.2004 г ОВД Московского округа г. Калуги, адрес: г. Калуга, ул. Труда д.6/1 кв.3 – мажоритарный акционер, владелец контрольного пакета акций (96%) , председатель Совета директоров

- Миноритарные акционеры (110 человек) – 4% акций .

Состав Совета директоров ОАО «Бахус»:

Аманов Эльбрус Асадулла Оглы – Председатель Совета Директоров,
Члены Совета Директоров:
Корнеева Светлана Анатольевна – генеральный директор ОАО «Бахус»
Васина Галина Ивановна – главный бухгалтер ОАО «Бахус»
Корнеев Александр Андреевич – начальник цеха розлива ОАО «Бахус».
Катана Людмила Геннадьевна – начальник отдела сбыта ОАО «Бахус».

Единоличный исполнительный орган :
Генеральный директор – Корнеева Светлана Анатольевна.

1.3. Основной вид деятельности организации:

Производство безалкогольных напитков ароматизированных и/или с добавлением сахара, кроме минеральных вод ОКВЭД 11.07.2 .

На предприятии в летний сезон выпускается безалкогольный напиток квас «Калужский», налажено постоянное производство ПЭТ бутылок емкостью 1,5л.

Дополнительные виды деятельности :

- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания ОКВЭД 55.10. - гостиница «Фишер», номерной фонд - 30 номеров.

- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2. – сдача в аренду производственных помещений и земельных участков.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 18 человек. Среднесписочная численность за год – 17 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. В 2021 году дивиденды не выплачивались.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика ОАО «Бахус»» утверждена приказом генерального директора Корнеевой С.А. от 30.12.2020 г № 32.

Бухгалтерский учет ведется по методу начисления, финансовый результат определяется по отгрузке (передаче) товаров (работ, услуг, имущественных прав), расходы признаются в том, отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

Лимит стоимости основных средств: стоимость активов, учитываемых в составе основных средств составляет: не менее 40 000(сорок тысяч) рублей.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ОАО «Бахус» составила: 38 018 тыс .рублей, в том числе:

1	По основному виду деятельности «Производство безалкогольных напитков….»	981 тыс.руб.
2	По прочим видам деятельности - деятельность гостиницы - аренда и управление недвижимым имуществом	 4 736 тыс.руб. 32 301тыс.руб.

Прочие доходы составили : 2 573 тыс.рублей, в том числе:

	- (реализация ТМЦ) - процентные доходы по депозитам - прочие	222 тыс.руб. 1 458 тыс.руб. 893 тыс.руб.

Затраты на производство и реализацию продукции –18 852 тыс.рублей, в т.ч.:

1	Амортизация основных средств	2 176 тыс.руб.
2	Материальные затраты	1 391 тыс.руб.
3	Фонд оплаты труда	5 986 тыс.руб.
4	Отчисления на социальные нужды	1 348 тыс.руб.
5	Прочие расходы, в т.ч.: - расходы на газоснабжение - расходы на электроэнергию - расходы на водоснабжение - информац.услуги(bocking.com) - начислено налогов	7 951 тыс.руб. 1 620 тыс.руб. 3 899 тыс.руб. 418 тыс.руб. 349 тыс.руб. 305 тыс.руб.

Финансовый результат по данным бухгалтерского учета за 2021 год составил:

прибыль – 16 118 (шестнадцать тысяч сто восемнадцать) тысяч рублей.

Чистые активы общества на конец отчетного периода составили 86 276 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 31.12.2021

Движение основных средств (тыс.руб)

Движение/Вид Основных средств	Здания	Земельные участки	Машины и оборудование	Итого
Балансовая стоимость ОС на начало отчетного периода	39 439	1 073	22 807	63 319
Накопленная амортизация	6 320	-	17 614	23 934
Балансовая стоимость ОС на начало отчетного периода за вычетом амортизации	33 119	1 073	5 193	39 385
Поступило	-	-	-	-
Выбыло	-	-	-	-
Списано	-	-	-	-
Амортизационные отчисления за период	810	-	1 366	2 176
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	39 439	1 073	22 807	63 319
Накопленная амортизация	7 130	-	18 980	26 110
Балансовая стоимость ОС на конец отчетного периода за вычетом амортизации	32 309	1 073	3 827	37 209

Движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Движение/вид задолженности	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	долгосрочная	краткосрочная	долгосрочная	краткосрочная
Сальдо на начало отчетного периода	-	5 788	-	1 316
Поступление	-	47 605		25 101
Выбыло	-	47 401		25 282
Сальдо на конец отчетного периода	-	5 992		1 135

5. Заработная плата, страховые взносы и отчисления.

Фонд оплаты труда за 2021 год составил: 6 049 тыс.рублей.

Средняя заработная плата на одного сотрудника – 30 тыс.рублей

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует.

Страховые взносы и отчисления на социальные нужды – 1 314 тыс.рублей.

Взносы на страхование от несчастного случая – 50 тыс.рублей.

НДФЛ – 769 тыс.рублей.

6. Налоги и налогообложение

С марта 2007 года ОАО «Бахус» является малым предприятием и применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

За 2021 год налогооблагаемая выручка составила : 37 млн 362 тыс.руб.

(тридцать семь миллионов триста шестьдесят две тысячи рублей)

Начислено налога по УСНО – 1 121 тыс.рублей.

За 2021 год так же начислены следующие налоги:

- налог на имущество (с кадастровой стоимости имущества) - 1 379 тыс.руб.
- земельный налог - 302 тыс. руб.

7. Работа организации в условиях пандемии.

На основании постановления Правительства РФ от 16 мая 2020 г. N 696 "Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности" был получен кредит от ПАО «Сбербанк» в сумме 883 тыс.рублей. В связи с тем, что условия выдачи ОАО «Бахус» полностью соблюдены, кредит Банком закрыт, денежные средства остались в распоряжении предприятия, что отражено в финансовой отчетности за 2021 год по статье «Прочие доходы».

Работа в условиях пандемии не повлекла существенного ухудшения финансовой стабильности предприятия.

8. Информация по отчетным сегментам

ОАО «Бахус» в своей деятельности сегментов не выделяет.

9. Информация о совместной деятельности

ОАО «Бахус» не участвует в совместной деятельности.

10. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2021 г нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 г № 209-ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием, в связи с этим в отчетном периоде резервы не созданы.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Существенными рисками хозяйственной деятельности общества являются:

- риск потери ликвидности, вследствие несоблюдения договорных отношений со стороны покупателей;
- ценовая конкуренция;
- изменения налогового законодательства;
- общая экономическая ситуация в стране.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство ОАО «Бахус» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Генеральный директор
ОАО « БАХУС» Корнеева С.А.

Главный бухгалтер Васина Г.И.