

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу АО «Роспечать» Курской области

за 2021 год.

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности.

АО «Роспечать» Курской области создано путем преобразования Государственного предприятия «Роспечать» Курской области, дата регистрации – 10 августа 1998 г. В Единый государственный реестр юридических лиц внесены запись 24 сентября 2006 г. о присвоении ОГРН – 1024600961604, свидетельство – серия 46, № 000290803, выдано ИМНС России по городу Курску. Внесены изменения юридического и почтового адреса головного предприятия 06 июня 2018 г.: 305004, г. Курск, ул.Садовая, д.5, оф.420.

В состав предприятия также входят 19 филиалов, расположенных в районных центрах Курской области.

- 1.Беловский филиал:307910, слобода Белая, Советская площадь,28
- 2.Глушковский филиал:307540, пос.Глушково, ул.Советская,11.
- 3.Горшеченский филиал:306800, пос. Горшечное, ул. Мира,9.
- 4.Дмитриевский филиал:307500, г. Дмитриев, ул. Рабочая,10
- 5.Железногорский филиал:307130, г.Железногорск, ул.Ленина,23.
- 6.Золотухинский филиал: 306020, пос.Золотухино, ул.Почтовая,3
- 7.Касторенский филиал: 306700, пос.Касторное, ул.Ленина,125
- 8.Кореневский филиал: 307410, пос.Коренево, ул.Энгельса,2.
- 9.Курчатовский филиал: 307239, г. Курчатов, ул.Мира,14.
- 10.Льговский филиал: 307300, г. Льгов, ул.Советская, 51.
- 11.Медвенский филиал:307030, пос.Медвенка, ул.Советская, 34
- 12.Обоянский филиал: 306230, г.Обоянь, ул.3-го Интернационала, 40.
- 13.Поныровский филиал: 306000, пос.Поныри, ул.Маяковского, 35.
- 14.Рыльский филиал: 307330, г.Рыльск, ул.Ленина, 46.
- 15.Советский филиал: 306600, пос.Кшенский, ул.Ленина, 53-
- 16.Суджанский филиал: 307800, г.Суджа, ул.Карла Либкнехта, 1-а.
- 17.Фатежский филиал: 307100, г.Фатеж, ул.Карла Маркса, 17 –
- 18.Черемисиновский филиал: 306440, пос.Черемисиново, ул.Мира, 13.
- 19.Щигровский филиал: 306410, г.Щигры, ул.Октябрьская, 27.

Уставный капитал общества составляет 1526 рублей. Он составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами. Обществом размещены 15260 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 копеек каждая в ценах, установленных с 01.01.1998 г.

Филиалы предприятия не имеют собственного имущества и отдельного баланса. Бухгалтерский учет и отчетность осуществляется централизованной бухгалтерией головного предприятия.

Основным видом деятельности предприятия в 2020 году является сдача имущества в аренду. АО «Роспечать» приостановило торговую деятельность в части розничной и оптовой торговли с 10.07.2017 года.

2. Учетная политика предприятия.

Общество осуществляет учет с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы. Амортизация основных средств начисляется в бухгалтерском и налоговом учетах линейным методом. Основные средства стоимостью до 40000 рублей учитываются как материальные ценности на счете 10 и списываются в учете на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Доходы от сдачи имущества в аренду относятся к основному виду деятельности. Затраты на ремонт основных средств относятся на расходы по мере производства ремонта.

При исчислении налогооблагаемой базы по налогу на имущество в расчет берется остаточная стоимость основных средств, используемых во всех видах деятельности, кроме стоимости земельных участков, стоящих на балансе. Кроме того, движимое имущество, в том числе приобретенное с 01.01.2013 года, также не является объектом налогообложения по налогу на имущество.

В бухгалтерском и налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления. В целях налогообложения по налогу на прибыль и НДС применяется метод определения выручки «по отгрузке». Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль рассчитываются исходя из фактически уплаченного налога за прошлый квартал.

Оценка материально-производственных запасов, покупных товаров производится методом «по стоимости каждой единицы». Учет поступления МПЗ ведется с использованием счета 10.

Создается резерв по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Для раздельного учета доходов используется счет 90:

а) 90.1.1 - общий режим налогообложения – сдача имущества в аренду.

Раздельный учет затрат ведется по следующим видам деятельности:

а) сдача имущества в аренду – сч.44.1.1;

3. Краткая экономическая характеристика хозяйственно- финансовой деятельности.

Показатели		2020 г	2021 г
1	Выручка от реализации товаров и услуг (тыс.руб)	14904	16805
2	Себестоимость товаров и услуг «	0	0
3	Коммерческие расходы «	14355	13669
4	Прибыль от продаж «	549	3136
5	Прибыль до налогообложения «	2502	3906
6	Чистая прибыль «	1895	3112

Балансовая стоимость основных средств на 31.12. 2021 года составляет 45865,1 тыс. руб. или 95,7 % к уровню 2020 года. Проданы основные средства общей балансовой стоимостью 977,8 тыс.рублей. В 2021 году перечислено в бюджет всех уровней налогов в сумме 4698,3 тыс.рублей, что составляет 106,4 % к уровню 2020 года, во внебюджетные фонды – 1092,1 тыс.руб. или 145,4 % к уровню прошлого года.

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно общество готово исполнять свои обязательства. На финансово-хозяйственную деятельность АО «Роспечать» коронавирусная инфекция (COVID-19) в 2021 году существенно не повлияла.

Остатка резерва предстоящих расходов по выплате отпускных по состоянию на 31.12.2021 года нет.

По итогам работы за 2020 год в отчетном году акционерам были выплачены дивиденды в сумме 2829,1 тыс.рублей.

АО «Роспечать»
Генеральный директор



Жидких Н.Д.