Пояснительная записка

к Бухгалтерской отчетности АО «Проспект» за 2021 год

I.Общая информация

1) АО «Проспект» зарегистрировано: Свидетельство № Р-20750.17 выдано Государственной регистрационной палатой при МЮ РФ 17.06.2002г. ОГРН 1037835037240, ИНН 7816206295. Зарегистрировано изменение ОКОПФ с 18.10.2021 - ЗАО «Проспект» стало АО «Проспект».
2) Единственным акционером АО «Проспект» является гражданин России, его доля в уставном капитале – 100%.
3) Юридический адрес: 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Салова, д. 45, лит. В, пом.4Н, комн.13.
4) Уставный капитал общества составляет 7 043 805 (Семь миллионов сорок три тысячи восемьсот пять рублей). Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.
5) Основным видом деятельности является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.
6) Численность работающих в АО «Проспект» на 31.12.2021 года - 3 человека (в том числе 2 человека по совместительству).
7) Должностные лица ответственные за подготовку, составление и достоверность годовой бухгалтерской отчётности: Генеральный директор Костюков А.Ю., Главный бухгалтер Кузнецова Е.Н.

II.Учетная политика

1) Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

2) Учет доходов. Доходы признаются по мере предъявления покупателям расчетных документов за оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Организация признает получаемые доходы от сданных в аренду основных средств поступлениями от обычных видов деятельности.

3) Кроме того, в составе Доходов отражаются платежи от арендатора за потребленные им услуги ресурсоснабжающих организаций по снабжению объекта аренды водой, тепловой энергией и электроэнергией.

4) Учет основных средств. В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в течение срока, превышающего 12 месяцев. Материальные ценности, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в полной сумме на затраты при вводе в эксплуатацию.

5) Учет материальных запасов. Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

6) Начисление и выплата дивидендов производится по решению акционера.

7) Налоговый учет. С 01.01.2019 организация применяет УСНО (упрощенную систему налогообложения) с объектом налогообложения «ДОХОДЫ». Доходы признаются кассовым методом (с учетом положений статьи 346.15, статьи 346.17 НК РФ).

   Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде, при этом после окончания года Книга пронумеровывается и прошнуровывается с указанием числа содержащихся в ней страниц, что подтверждается подписью руководителя и печатью организации.

   Организация представляет в налоговые органы данные электронно.

III. Дополнительная финансовая информация

Отчет о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2021 г.:

1) Выручка составила 41 203 тыс. рублей.
2) Себестоимость оказанных услуг (амортизация основных средств) составила 10170 тыс. рублей.
3) Управленческие расходы составили 2407 тыс. рублей.
4) Прочие расходы составили 1556 тыс. рублей.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 г.:

5) В собственности организации находится недвижимое имущество (в том числе земельный участок стоимостью 551 059,93 руб.) и коммуникации, находящиеся по адресу: 196084, г. Санкт-Петербург, ул. Коли Томчака, д. 9, лит. А, пом. 3-21Н.
6) Остаточная балансовая стоимость основных средств на 31.12.2021 г. - 10671 тыс. рублей. Переоценка недвижимости не производилась.

7) **Дебиторская** задолженность на 31.12.2021 г. составляет, **рублей**:

ТФОМС Санкт-Петербурга (коммунальные платежи за декабрь 2021 г.)	248 760
ООО «БЛУКРОСС» обеспечительный платеж за аренду офиса	14150
ООО «Такском» аванс за доступ к Системе ЭДО за 2022 г.	4 880
АО «Петербургская сбытовая компания» аванс за электроэнергию	103 628
ООО «РЭО «Наш дом» аванс за ремонт	134 285
ИТОГО дебиторская задолженность **краткосрочная**	**505 703**

8) Уставный капитал составляет 7 043 805 рублей.

9) Добавочный капитал (курсовые разницы, возникшие при оплате Уставного капитала в долларах США) составляет 201 648 рублей.

10) Резервный капитал на 31.12.2021 г. составляет 352 190 рублей.

11) **Кредиторская** задолженность на 31.12.2021 г. составляет, **рублей**:

ГУП "Водоканал СПб" (водопотребление)	18 412
ГУП "ТЭК СПб" (тепловая энергия)	231 216
Задолженность по оплате Единого налога по УСНО за 4 кв. 2021 г.	541 128
Задолженность по оплате Налога на имущество за 4 кв. 2021 г.	175 874
Задолженность по оплате Земельного налога за 4 квартал 2021 г.	80 904
ИТОГО кредиторская задолженность **краткосрочная**	**1 047 534**

Генеральный директор АО «Проспект» _____ / А.Ю.Костюков/ 28.02.2022.

Акционерное общество "Проспект" Санкт-Петербург