АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВОЛГОГРАД –БАКАЛЕЯ»
АО «ВОЛГОГРАД – БАКАЛЕЯ»
Россия, 400075, г. Волгоград, проезд Мирный,6 тел. (8-844-2) 78-65-73, факс 78-64-63
e-mail: oaovolg_bakaleya@bk.ru
ОКПО 01445359 ОГРН 1023402984604 ИНН/КПП 3443010772/344301001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1.Наименование предприятия АО «Волгоград-Бакалея».
Россия, 400075, г. Волгоград, проезд Мирный,6
2.Организационно-правовая форма собственности АО (Акционерное Общество).
3.Основной вид деятельности: сдача в аренду недвижимого имущества (код по ОКВЭД 68.20.2).
4.Уставной капитал общества 201 тыс. руб., состоит из 401326 обыкновенных именных акций номиналом 0.50 руб.
5.Резервный капитал общества 11 тыс. руб., добавочный капитал 12407 тыс. руб.
6.Среднесписочная численность работников за 2021год составила 13 человек, что соответствует принадлежности малого предприятия.
7.Остаточная стоимость основных средств на предприятии на 01.01.2022 года составляет 10472 тыс. руб.
8.Выручка от основного вида деятельности за 2021 год 27396 тыс. руб.
9.Расходы по текущей деятельности составили 18223 тыс. руб.
10. Проценты к получению 115 тыс. руб.
11.Износ основных средств по бух. Учету 325 тыс. руб.
12.Налоговая база по УСНО за 2021год 29041 тыс. руб.
13.Налог при применении УСНО 6% 1742 тыс. руб.
14.Чистая прибыль за 2021год 8515 тыс. руб.
в т.ч. нераспределенная прибыль отчетного года 2082 тыс. руб.
Количество обыкновенных именных акций 401326.
Базовая прибыль на одну акцию (строка 2900 отчета о финансовых результатах за 2021 год) составляет 21руб 21 коп.
Состав прочих доходов и расходов:

1. Прочие доходы:

- Проценты к получению 115 тыс. руб.
- ОС по инвентаризации 172 тыс. руб.
- Просроченная кредиторская задолженность: 4 тыс. руб.

2. Прочие расходы:

- Услуги банка 39 тыс. руб.
- Благотворительная помощь 31 тыс. руб.
- Госпошлина 6 тыс. руб.
- Просроченная дебиторская задолженность 2 тыс. руб.

По строке 1190 бухгалтерского баланса отражена стоимость долгосрочных активов (Информационное сообщение Минфина России от 10.04.2006 №03-04-06/50).

15.Согласно учетной политике:
– с 01.01.2008 года организация находится на УСНО с объектом налогообложения «доходы», определяя доходы кассовым методом, в отличие от выручки (строка 2110 отчета о финансовых результатах, которая определяется методом начисления);
– амортизация основных средств начисляется линейным способом.

16. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

17. Организация ежеквартально производит оплату авансовых платежей по налогу при применении УСНО, по земельному налогу. Декларация по УСНО сдается в ИФНС один раз в год, по итогам налогового периода.
Новые стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» досрочно в 2021 году не применялись.
Изменения в учетную политику предприятия на 2022 год будут внесены в связи с применением новых стандартов ФСБУ, которые будут Обществом применяться с 01.01.2022 года.
Согласно учетной политике организация размещает денежные средства в депозиты Сбербанка с отражением данных сумм по счету 55 «Специальные счета в банках».
Проценты, начисленные по депозитным счетам отражаются на счете 58 и учитываются в составе прочих доходов.

18. Сделок с аффилированными и зависимыми лицами в 2020 году не осуществлялось.

19. Аффилированные лица:

- Григоренко Н.А. Председатель Совета директоров,
- Муковнина С.А. Член Совета директоров,
- Потапова Е.В. Член Совета директоров,
- Елисеева Г.И. Член Совета директоров,
- Плесинова Т.Е. Член Совета директоров

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2021 году:
Генеральный директор – 270 тыс. руб.;
Члены совета директоров – 403 тыс. руб.

20. В соответствии с (п. 1 ст. 6.1, пп. 1 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001N115-ФЗ бенефициарным владельцем является Потапова Екатерина Васильевна, гражданка России, ИНН 344401131072.

21. Непрерывность деятельности.

Продолжение распространения вируса COVID-19 может иметь негативные последствия для Общества.

Во избежание наступления негативных последствий, сразу после введения режима нерабочих дней с сохранением заработной платы, руководством Общества было принято решение продолжать свою деятельность частично дистанционно, для чего:

-организована работа сотрудников в дистанционном режиме на дому;

-решение вопросов с поступлением заказов и оформления текущих заказов в оперативном порядке;

-в случае необходимости будут рассматриваться вопросы по сокращению расходов на содержание Общества;

-в зависимости от ситуации, будут приниматься иные вопросы, способствующие поддержанию стабильной финансовой ситуации в Обществе.

22. События после отчетной даты

На портале правовой информации начиная с 21 февраля 2022 года были опубликованы указы президента Российской Федерации о признании ДНР и ЛНР.

Британия, США, ФРГ, Франция и другие страны Евросоюза в виду признания Россией ДНР и ЛНР ввели финансовые санкции.

Обострение ситуации на востоке Украины и проведение в связи с этим внеочередного Совета безопасности России привело к панической распродаже на российском финансовом рынке. В течение торговой сессии индекс Московской биржи падал более чем на 14%, чего не наблюдалось с кризиса 2008 года. Возросшие риски начала войны на Украине и расширения антироссийских санкций заставили покидать рублевые активы как международных, так и российских инвесторов. При этом закрытие спекулятивных длинных позиций частных инвесторов усиливает обвал рынка.

21 февраля президент России Владимир Путин собрал заседание Совета безопасности, на котором каждый из присутствующих высказался о признании независимости Луганской и Донецкой народных республик (ДНР и ЛНР), и президент РФ Владимир Путин после обращения к нации подписал указ о признании независимости ЛНР и ДНР.

24 февраля президент России принял решение о проведении спецоперации в Донбассе.

Украинский лидер Владимир Зеленский объявил о введении на Украине военного положения и разрыве дипломатических отношений с российской стороной.

24 февраля Россия начала военную операцию в Донбассе и на Украине. По словам главы государства, эти действия направлены на защиту населения До-