

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

В течение отчетного года поступление, выбытие основных средств не происходило. Также не производились по основным средствам модернизации, достройки, дооборудования, реконструкции, частичная ликвидация.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020г. – 1684 тыс. рублей.

Накопленная амортизация на 31.12.2020 - 429 тыс.рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. – 1659 тыс. рублей.

Накопленная амортизация на 31.12.2020 -454 тыс.рублей.

Изменение остаточной стоимости основных средств, отраженной в бухгалтерском балансе, по результатам года связано с начислением амортизации по основным средствам. Метод начисления амортизации – линейный. Начисленная амортизация за отчетный год – 25.4 тыс. рублей.

В 2021 году общая экономическая ситуация оставалась чрезвычайно тяжелой. Продолжающиеся экономический кризис, пандемия «COVID-19» и по прежнему действующие в связи с этим всевозможные ограничения (масочный режим, соблюдение 1,5 м дистанции, запрет собираться в одном помещении, рекомендации организациям о переводе до половины работников для работы на дому и т.д.) не позволяют восстановиться рынку аренды коммерческой недвижимости. Все предпочитают, работать на дому, по удаленной системе, в результате спрос на аренду коммерческой недвижимости практически отсутствует. Особенно безнадежная ситуация в сегменте офисной недвижимости. Сдать в аренду офисные помещения невозможно! Несмотря на это, обществу удалось немного увеличить выручку и хотя год был закончен с убытком, размер его не столь велик как в прошлые годы. Убыток, появившийся ввиду прочих расходов общества по списанию дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, подавляющая часть которой – пропавшие денежные средства, бывшие на расчетном счете общества в ООО «УралКапиталБанк» на момент отзыва у банка лицензии в 2018 году.

Структура дебиторской задолженности на конец года:

- предоплаты поставщикам сырья, материалов, энергии, воды и т.д. по условиям заключенных договоров – 57 тыс.рублей;

- задолженность покупателей и иных дебиторов – 252 тыс.рублей.

Структура кредиторской задолженности:

- текущая задолженность перед бюджетом – 3 тыс. рублей;

- предоплаты от покупателей услуг – 8 тыс. рублей.

- задолженность поставщикам и прочим кредиторам – 53 тыс. рублей.

Расходы общества в связи с ведением деятельности по элементам:

- материальные затраты, на сырье, топливо, энергию и т.д. – 207 тыс.рублей;

- расходы на оплату труда – 78 тыс.рублей;

- отчисления во внебюджетные фонды – 26 тыс.рублей;

- амортизация – 25 тыс.рублей;

- прочие затраты – 114 тыс.рублей;

Итого по элементам - 450 тыс.рублей.

Базовую прибыль (убыток) на акцию ввиду малого значения показателя общество отразить в отчете о финансовых результатах не может. Значение данного показателя составляет (0,047) рубля. Так как отчет составляется в тыс.рублей, после округления малое значение теряется. Поэтому в отчете о финансовых результатах у общества стоит прочерк.

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому согласно п.16 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящуюся на одну акцию. Утвержденные Приказом Министерства финансов РФ от 21.03.2000г. №29н общество разведенную прибыль (убыток) на акцию в бухгалтерской отчетности не отражает.

Директор АО «Уралоргсервис»



Б.Н.Москаленко

28.03.2022г.