

**АО "БОЛЬШЕВИЧКА"**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

**за 2021 год**

*Санкт-Петербург*

### **СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

1. Полное наименование: Акционерное общество «Большевичка».
2. Местонахождение: 191119 г. Санкт-Петербург, ул. Тюшина дом 11.лит. А пом. 1-Н. офис 100
3. Среднегодовая численность: 21 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности. На следующий отчетный год организация будет вносить изменения в учетную политику.

Существенные моменты учетной политики 2021года:

- способ амортизации – линейный метод;
- в составе основных средств учитываются материальные ценности не менее 40 000 рублей со сроком службы более 12 месяцев;
- способы оценки МПЗ – по средней себестоимости;
- доходы и расходы определяются по методу начисления.

АО «Большевичка» находится на упрощенной системе налогообложения.

### **ПОКАЗАТЕЛИ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

В 2021 году, как и в предыдущие годы основным видом деятельности организации оставалось – сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества. Показатели финансовых результатов следующие:

Наименование показателя	За 2021год, тыс. руб.	За 2020год, тыс. руб.
<b>Выручка</b>	<b>56953</b>	<b>49463</b>
Управленческие расходы	(37887)	(41009)
<b>Проценты к получению</b>	<b>393</b>	<b>86</b>
Проценты к уплате		
<b>Прочие внереализационные доходы</b>	<b>73</b>	<b>480</b>
Прочие внереализационные расходы	(1797)	(4080)
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>17735</b>	<b>4940</b>
Налог по УСН, и штрафы в бюджет	(1762)	(551)
<b>Чистая прибыль предприятия</b>	<b>15973</b>	<b>4389</b>

Как видно из таблицы, в 2021 году чистая прибыль предприятия увеличилась в 3,63 раза. Это произошло за счет увеличения объема выручки от сдачи свободных площадей в аренду и уменьшения расходов по содержанию объекта. За 2021 год Общество не приобрело у акционеров акции, на 31.12.2020г. на балансе Общества акций нет.

В 2021 году были выплачены дивиденды за 2020 год в размере 14842800 руб.

Основные покупатель АО «Большевичка»:

- ЗАО «ВЭБ Хостинг» оборот – 1815тыс. руб.
- ООО «Вектор» - оборот – 5509 тыс. руб.
- ООО «Дэма» - оборот – 4360 тыс. руб.
- ООО «МАМ, КУПИ» - оборот – 4284 тыс. руб.
- ООО «Нью Текс +» - оборот – 3934 тыс. руб.
- ООО «БИН64» - оборот – 3810 тыс. руб.
- ИП Квочкина И.Т. - оборот – 1626 тыс. руб.

- ИП Арановский Ю.Л. – оборот – 1060 тыс. руб.
- ИП Шевченко Д.С. – оборот – 9650 тыс. руб.

Основные поставщики АО «Большевичка»:

- ООО «Альянс Строй» - оборот – 1294 тыс. руб.
- ООО «Надежда» - оборот - 3408 тыс. руб.
- ООО « Газпром межрегионгаз» - оборот – 1258 тыс. руб.
- АО «Петербургская сбытовая компания» - оборот – 7767 тыс. руб.
- ООО «ОО «Русь-Резерв» - оборот – 2105 тыс. руб.

### ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Источниками активов предприятия являются собственные средства.

В 2021 году доля заемных средств в структуре баланса увеличилась, а в частности, кредиторская задолженность увеличилась на 75,5 %.

Структура активов предприятия за рассматриваемый период изменилась .

Динамика изменения структуры активов (%)

Активы	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Денежные средства и средства в расчетах	43	44	37	45	52
Запасы и затраты	0	0	0	0	0
Внеоборотные активы	57	56	63	55	48

Из данной таблицы видно, что удельный вес денежных средств и средств в расчетах в 2021 году увеличился за счет депозитов.

Снизился на 7 пунктов удельный вес внеоборотных активов.

Удельный вес запасов и затрат в 2020 и в 2021 годах оставался равен 0. Это является благоприятным фактором в структуре имущества предприятия, т.к. вызывает улучшение финансовых показателей - платежеспособность и устойчивость.

В структуре активов достаточно велика доля легко реализуемых, высоколиквидных активов, что способствует увеличению стабильности финансов предприятия.

### ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ

Оценка ликвидности предприятия:

Наименование показателей	Норматив	На 01.01.18.	На 01.01.19.	На 01.01.20.	На 01.01.21.	На 01.01.22
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2	1,159	2,23	0,867	2,962	2,716
Коэффициент быстрой ликвидности	0,7÷0,8	2,543	2,75	2,528	4,129	3,075
Коэффициент текущей ликвидности (платежеспособности)	2,0	2,544	2,75	2,529	4,131	3,076

Показатели ликвидности предприятия, приведенные в данной таблице выше нормативных. В 2021 году они немного уменьшились, но это не приводит к уменьшению устойчивости предприятия, т.к. высоколиквидные активы предприятия значительно превышают кредиторскую задолженность.



## ОЦЕНКА ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ

Оценка устойчивости характеризуется соотношением собственных и заемных средств, т. е. определяется степень зависимости предприятия от величины заемных средств.

Наименование показателей	Норма	На 01.01.18	На 01.01.19	На 01.01.20.	На 01.01.21.	На 01.01.22.
Коэффициент обеспеченности оборотных средств предприятия собственными средствами	> 0,100	0,530	0,535	0,458	0,634	0,579
Коэффициент финансовой независимости предприятия (автономии)	> 0,5	0,798	0,794	0,798	0,837	0,779

Показатели таблицы свидетельствуют о достаточно устойчивом финансовом положении предприятия. Коэффициент обеспеченности оборотных средств предприятия собственными средствами и коэффициент финансовой независимости предприятия выше норматива. Анализируя показатели ликвидности и финансовой устойчивости можно сделать вывод, что предприятие имеет достаточно устойчивое финансовое положение.

### ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

АО «Большевичка» информирует о том, что связанными сторонами являются члены Совета Директоров и управленческий персонал:

- Знаменская Татьяна Сергеевна, г. Санкт-Петербург, РФ – лицо является членом Совета Директоров акционерного общества;
- Садолин Марина Анатольевна, г. Санкт-Петербург, РФ – лицо является членом Совета Директоров акционерного общества;
- Мохова Ольга Геннадьевна, г. Санкт-Петербург, РФ – лицо является членом Совета Директоров акционерного общества;
- Терентьева Светлана Борисовна, г. Санкт-Петербург, РФ – лицо является членом Совета Директоров акционерного общества;
- Терентьев Сергей Сергеевич, г. Санкт-Петербург, РФ – лицо является членом Совета Директоров акционерного общества и осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.

Вознаграждение, связанное с работой в Совете Директоров, членам Совета Директоров в отчетном году было начислено в размере 14015 руб.

В соответствии с заключенными трудовыми договорами АО «Большевичка» осуществило за 2020 год следующие виды выплат основному управленческому персоналу в совокупности :

- краткосрочные вознаграждения на оплату труда в размере 10444 тыс. руб.
- долгосрочные вознаграждения и иные выплаты не производились.

Связанными сторонами АО «Большевичка» являются также компании:

- ООО «Авантаж» ИНН: 7840309171- договор по техобслуживанию – 60 тыс. руб.
- ООО «Загородный 35» ИНН: 7838329300 – договор по техобслуживанию обслуживанию - 600 тыс. руб.

- ООО «Статус М» ИНН: 7840329562 – договор аренды – 408 тыс. руб.
- ООО «Дифутр» ИНН: 7840082072 – договор аренды – 235 тыс. руб.

### **СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

В АО «Большевичка» в 2021 году не было существенных событий, произошедших после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, на определенные показатели бухгалтерской отчетности или результаты деятельности предприятия.

Однако в связи с проведением специальной операции на Украине возрастает риск неисполнения дебиторами своих обязательств перед АО «Большевичка» в результате возможного ухудшения финансового положения контрагентов, вызванного осложнением экономической ситуации.

На момент подписания бухгалтерской отчетности иных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты событиях, способных оказать существенное влияние на деятельность общества, не выявлено. Иных условных активов и обязательств, оценочных обязательств, подлежащих отражению и раскрытию в отчетности нет.

### **ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Общество планирует осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

### **ПРОЧИЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

АО «Большевичка» в настоящее время не находится в стадии подготовки, слушания или рассмотрения судебных процессов.

АО «Большевичка» не имеет предъявленных или неурегулированных претензий по состоянию на текущую дату.

АО «Большевичка» имеет бенефициарного владельца Терентьеву Светлану Борисовну.

АО «Большевичка» имеет в собственности земельный участок. Свидетельство о собственности 78-АЕ 055259 от 28.10.2010года.

По итогам 2021 года чистая прибыль на одну акцию составила 150,66 рублей.

и.о. Президент АО "Большевичка"

*Маг*

С.С. Терентьев

Главный бухгалтер

*Маг*

Дата \_\_\_\_\_.

