

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год
Акционерного общества «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги»**

1. Общие сведения об Обществе

Акционерное Общество «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги», зарегистрировано ИФНС №10 по г. Санкт-Петербургу 01.10.2004г., свидетельство о государственной регистрации - 78 № 005440283,

- ИНН 7846000012/ КПП 784101001

- ОГРН – 1047841029917, дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 01.10.2004 г.

- место нахождения Общества: 191028, Санкт-Петербург, Фурштатская ул., д.23 лит. А, пом. 10Н.

- почтовый адрес: 191028, Санкт-Петербург, Фурштатская ул., д.23 лит. А, пом. 10Н.

- контактный телефон – (812) 667-84-25, e-mail: dkspb28@mail.ru

- размер уставного капитала Общества – 526 775 000 (пятьсот двадцать шесть миллионов семьсот семьдесят пять тысяч) руб. Уставный капитал состоит из 526 775 (пятьсот двадцать шесть тысяч семьсот семьдесят пять) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (тысяча) рублей каждая.

- Акционерами Общества являются:

- субъект Российской Федерации-город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга (526 774 шт. обыкновенных акций), доля 99,998%;

- ООО «Дом книги» (ОГРН 112787297764) (1шт. обыкновенных акций), доля 0,002%

- недвижимого имущества не имеет.

- основной вид деятельности - розничная торговля книжной продукцией и сопутствующими товарами.

В течении 2021 года Общество осуществляло книготорговую деятельность через сеть книжных магазинов, расположенных по адресу:

1. г. СПб, ул. Народная д.16;

2. г. СПб, Литейный пр-т, д.64;

3. г. Кронштадт, ул. Петровская д.16/2.

4. г. СПб, Кушелевская дор. д.1

На конец года книжная сеть представлена четырьмя действующими магазинами.

Аудитором является АО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»:

ИНН 7705040076 КПП 770901001

Юр.адрес:109004, г.Москва,пер.Большой Факельный, дом 3

Основной регистрационный номер записи в реесте СРО - 12006017820

Ревизионная комиссия Общества

Казачек Татьяна Петровна	Представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)
Летюхин Иван Дмитриевич	Представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)

Сарычева Зухра Курусовна	Представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)
--------------------------	---	---

Бухгалтерская (финансовая) отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.Исправление бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной в связи с устранением следующих ошибок:

<i>Номер строки</i>	<i>До изменения</i>	<i>После изменения</i>
<i>Бухгалтерский баланс</i>		
<i>Стр. 1310</i>	<i>Паевой фонд</i>	<i>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)</i>
<i>Стр.1350</i>	<i>329 607 тыс.руб.</i>	<i>-</i>
<i>Стр. 1370</i>	<i>-</i>	<i>329 607 тыс.руб.</i>
<i>Стр. 1240</i>	<i>128 547 тыс.руб.</i>	<i>26 546 тыс.руб.</i>
<i>Стр.1250</i>	<i>1 004 тыс.руб.</i>	<i>103 004 тыс.руб.</i>
<i>Отчет о движении денежных средств</i>		
<i>Стр.1250</i>	<i>98 717 тыс.руб.</i>	<i>103 004 тыс.руб.</i>

Исправленная бухгалтерская отчетность заменит первоначально предоставленную отчетность за 2021 год и будет направлена во все ранее предоставленные органы.

Основанием составления исправленной отчетности является ПБУ 22/2010.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 30.12.2021г. №41/21/В, сформированная исходя из допущения имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При формировании учетной политики отсутствовали допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

3.1 Основные средства

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

3.2 Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. №180н

Учет приобретения материалов

С 01 января 2021 года общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", [субсчет](#) "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Организация создает (корректирует) резерв под снижение стоимости материалов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Это может произойти, если материальные ценности пришли в негодность или морально устарели и если рыночные цены на эти ценности снизились. В целях формирования достоверной отчетности при определении размера резерва применяется профессиональное суждение ответственных сотрудников об обесценении товарно-материальных ценностей с приложением подтверждающих документов.

Резерв под снижение стоимости материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов.

Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

3.3 Товары

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет списания товаров

При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Себестоимость единицы запаса при отпуске товаров определяется с учетом всех затрат на приобретение.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Организация создает (корректирует) резерв под снижение стоимости товаров ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Это может произойти, если товары пришли в негодность, потеряли товарный вид или морально устарели. В целях формирования достоверной отчетности при определении размера резерва применяется профессиональное суждение ответственных сотрудников об обесценении товарно-материальных ценностей с приложением подтверждающих документов.

Резерв под снижение стоимости товаров создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных товаров.

Если текущая рыночная стоимость товаров, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

3.4 Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.5 Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

3.6 Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату

возникновения (выявления). Суммы возмещения недостатков и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

3.7 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Общие положения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение условий, установленных п.2 ПБУ 19/02

К финансовым вложениям относятся:

- вложения в акции;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- вложения в государственные и муниципальные ценные бумаги;
- долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- предоставленные займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Финансовые вложения, в форме неэмиссионных ценных бумаг, вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, предоставленных другим организациям займов и долгосрочных депозитных вкладов в кредитных организациях оцениваются при их выбытии по первоначальной стоимости их приобретения (получения) (п. 26, 27 ПБУ 19/02).

Активы, учитываемые по статье "Финансовые вложения" в зависимости от срока их обращения, могут отражаться в первом или во втором разделах баланса - "Внеоборотные активы" и "Оборотные активы". К оборотным активам относятся в том числе финансовые вложения со сроком обращения менее 12 месяцев.

Пунктом 41 ПБУ 19/02 также установлено, что в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений:

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость

финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

-на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;

-в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;

-на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, организация должна осуществить проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Указанная проверка производится по всем финансовым вложениям организации, по которым наблюдаются признаки их обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Общество образует указанный резерв за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов).

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Общество обеспечивает подтверждение результатов указанной проверки актом

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется дальнейшее снижение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его увеличения и уменьшения финансового результата (в составе прочих расходов) и, наоборот если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата (в составе прочих доходов).

Если на основе имеющейся информации Общество делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, а также при выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов) когда произошло выбытие указанных финансовых вложений.

4.Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 7% и более от показателя статьи.

С 01 января 2022 года Общество применяет новые ФСБУ закрепленные в учетной политике на 2022г.:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»

Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н .перспективно.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Основание: пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 06/2020 «Основные средства»

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Принятие ОС к учету

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, принимается к учету на счет 01 "Основные средства".

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Основание п.8 ФСБУ 6/2020.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка объектов ОС не производится. Основание п.п. «а» п.13 ФСБУ 6/2020.

По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом. Основание п.35 ФСБУ 6/2020. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Основание п.33ФСБУ6/2020.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом. Основание п.40 ФСБУ 6/2020.

Для расчета суммы амортизации за отчетный период применяется следующая формула: остаточная стоимость ОС на начало отчетного года умножается на норму амортизации, исчисленную из срока полезного

использования ОС и на коэффициент. Годовая сумма амортизации распределяется равномерно в течении года, а в последнем году срока полезного использования –равномерно в течение остатка этого срока. Основание п.35 ФСБУ6/2020.

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Организация отражает последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно. Основание п.26 ФСБУ 26/2020.

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание п.17 ФСБУ 26/2020.

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте»

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Срок хранения документов

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течении сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

В электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. Основание пункты 18-22 ФСБУ 27/2021.

5.Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год

В 2021 году Общество открыло новое социально-значимое направление – «Игровой клуб «ПРОМЕТЕЙ» в подразделении «Магазин на ул. Народной д.16»

В результате хозяйственной деятельности за 2021 год выручка по основной деятельности – книготорговли составила 15 562 тыс. руб., что на 6,1 % выше аналогичного показателя за 2020 год.

По итогам 2021 года Общество получило отрицательный финансовый результат - убыток в размере 21 871 тыс. руб.

Основные доходы и расходы Общества представлены в таблице.

Доходы Общества

Наименование	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Выручка от реализации товаров (без НДС)	15 562	14 605
Проценты к получению	6 887	7 486
Прочие доходы, в т.ч.:	1 495	145 151
-Доходы от списания кредиторской задолженности по ликвидированным предприятиям и с истекшим сроком исковой давности	-	145 654
-Доходы по агентским договорам	200	1 094
-Доходы от курсовых разниц по возвратам товаров	-	- 2 775
-Доходы от оприходования излишков товаров по результатам	-	230

инвентаризации		
-Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	645	63
-Резервы по сомнительным долгам	252	820
-Прочие внереализационные доходы	398	65
Итого доходов:	23 944	167 242

Расходы Общества

Наименование	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Себестоимость продаж	9 111	9 215
Коммерческие расходы, в т.ч.:	40 178	34 881
-Материальные затраты	1 139	1 236
-Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	17 171	19 374
-Амортизация	559	217
-Аренда помещений	10 805	9 154
-Коммунальные расходы, интернет, э/э, охрана	942	756
-Расходы на аудиторские и консультационные услуги	813	499
-Расходы на ремонтные работы	19	527
-Обслуживание и ремонт оргтехники, торгового оборудования, прочие коммерческие	8730	3 118
Прочие расходы, в т.ч. :	2 119	3 600
-Списание НДС, в т.ч. от списания кредиторской задолженности	-	76
-Расходы на услуги банков	319	295
-Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	56
-Резервы под снижение стоимости МПЗ	-	37
-Резервы по сомнительным долгам	8	850
-Прочие внереализационные расходы	1 792	2 286
Итого расходов:	51 408	47 696

Основные средства Общества

Собственных объектов недвижимости Общество не имеет. Основные средства Общества на конец 2021 года представлены в таблице:

Основные средства

Наименование ОС	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2021г. тыс. руб.
Сервер 2018	359,1	359,1	0,0
Вывеска 1	45,4	44,2	1,2
Вывеска 2	45,4	44,2	1,2
Кондиционер AS-10HR4SYDTG5G (NEO Prem Classic A_EDITION	68,0	25,9	42,1
Принтер этикеток TSC TTP-2410MT	75,8	35,8	40,0
Твердотельный накопитель SSD2.5 SATA-3.3.84Tb Kingston DC500R	42,1	7,0	35,1
Твердотельный накопитель SSD2.5 SATA-3.3.84Tb Kingston DC500R	42,1	7,0	35,1
Система внутреннего электроснабжения	204,2	40,2	164,0

Система охранного телевидения	60,2	6,0	54,2
Кондиционер Haier (№1) (Народная 16)	105,5	7,0	98,5
Кондиционер Haier (№2) (Народная 16)	105,5	7,0	98,5
Итого:	1 153,3	583,4	569,9

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021г. сформировано оценочное обязательство (резерв) по оплате очередных отпусков в сумме 644,6 тыс. руб., в т.ч. по страховым взносам – 148,4 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска - 266,84 срок исполнения – 2022 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму – 7,9 тыс. руб.

Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате составляет 662,2 тыс. руб. и носит текущий характер.

Списочная численность работников на 31.12.2021г. - составляет 28 человек. Среднемесячная заработная плата – 47,5 тыс. руб

6. Расшифровка показателей баланса

По строке 1110 – «Нематериальные активы» отражена остаточная стоимость на 31.12.2021г в сумме 17 тыс.руб.НМА - Дизайн-проект интерьера магазина "Дом книги на Кушелевской д.1" за минусом суммы накопленной амортизации за год.

По строке 1150- «Основные средства» отражена остаточная стоимость всех основных средств Общества (перечень приведен в таблице ранее) на 31.12.2021г. за минусом суммы накопленной амортизации в сумме 570 тыс.руб.

По строке 1180- «Отложенные налоговые активы» отражена сумма 73 704тыс.руб в размере величины, определяемой как произведение вычитаемых разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

По дебету счета 09 "Отложенные налоговые активы" в корреспонденции с кредитом счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" отражается отложенный налоговый актив, увеличивающий величину условного расхода (дохода) отчетного периода.

По кредиту счета 09 "Отложенные налоговые активы" в корреспонденции с дебетом счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" отражается уменьшение или полное погашение отложенных налоговых активов в счет уменьшения условного расхода (дохода) отчетного периода.

По строке 1190 - «Прочие внеоборотные активы» отражена сумма 756 тыс.руб.-расходы будущих периодов –сайт для интернет магазина.

По строке 1210- «Запасы» отражена сумма остатка на 31.12.2021г- 12 950 тыс.руб. по счетам 10 «Материалы» и 41 «Товары».

По строке 1220- «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена сумма - 7 118тыс.руб. входного НДС по счету 19.

По строке 1230- «Дебиторская задолженность» отражена сумма -4 408тыс.руб. Дебиторская задолженность поставщикам и покупателям, прочим дебиторам и кредиторам по состоянию на 31.12.2021г.

По строке 1240- «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражена сумма-26 546тыс.руб. Выданные краткосрочные займы на 31.12.2021г.

По строке 1250- «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражена сумма -103 004тыс.руб.Размещенные на банковских счетах депозиты на 31.12.2021г.

По строке 1260- «Прочие оборотные активы» - отражена сумма -1 470тыс.руб. списанного неликвидного товара и суммы остатка расходов будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"

По строке 1310- «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» - отражена сумма уставного капитала Общества на 31.12.2021г – 526 775тыс.руб.

По строке 1370- «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»-отражена сумма непокрытого убытка Общества на 31.12.2021г.-329 607тыс.руб.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражена сумма отложенных налоговых обязательств, возникших при исчислении налога на прибыль в сумме 45тыс.руб.

По строке 1520- «Кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность организации, которая сформировалась по состоянию на 31 декабря отчетного года в сумме 27 892тыс.руб.

По строке 1540 – «Оценочные обязательства» отражена сумма оценочных обязательств (резервы предстоящих расходов), предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты-645тыс.руб.

По строке 1550 - «Прочие обязательства» отражена сумма НДС, подлежащая восстановлению к уплате в бюджет при исполнении обязанностей налогового агента-4 792тыс.руб.

7. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах и об операциях с ними:

Наименование контрагента -связанной стороны	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)*	Содержание операции**	Сумма операции (тыс. руб.)	Величина дебиторской/кредиторской задолженности (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов	Величина образованного резерва по сомнительным долгам на начало проверяемого периода (тыс. руб.)	Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец проверяемого периода (тыс. руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга является акционером общества (ОГРН 112787297764) доля 99,998%	-	-	-	-	-	-	-
Комитет имущественных отношений Санкт-	Договор №10-А170236 от 10.06.2004г.	Аренда нежилых помещений (Литейный,64)	7 195,1	-15 198,5	Ежемесячно	-	-	-

Петербурга								
ООО «Дом книги»	ООО «Дом книги» является акционером общества (ОГРН 112787297764) (1шт. обыкновенных акций), доля 0,002%	-	-	-	-	-	-	-
ОАО «Книжный Дом «Родина»	Сестринская организация	Договор субаренды АО "ТФ"СПб Дом книги" и КД «Родина»	-	46,00	-	-	-	-
ОАО «Книжный Центр «Прометей»	Сестринская организация	Договор субаренды АО "ТФ"СПб Дом книги" и КЦ"Прометей"	-	-498,49	-	-	-	-
Генеральный директор Федоров Виталий Петрович	Трудовой договор от 28.02.2018г.	Заработная плата	1 442,9	-51,0	Ежемесячно	-	-	-
Рябовол Владимир Владиславович	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)							
Рогальская Марина Владиславовна	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н							

	от 17.12.2021г.)							
Овчинников Владимир Олегович	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)							
Кох Никита Вячеславович	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)							
Подгорная Елена Георгиевна	17.12.2021г. (протокол ГОСА об итогах голосования б/н от 17.12.2021г.)							

В организации разработаны следующие процедуры контроля в целях выявления, учета и раскрытия взаимоотношений и операций между связанными сторонами, а также получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей:

- проведение мониторинга сделок юридической службой организации для выявления операций и договоренностей, в отношении которых необходимо получить согласие и одобрение;
- наличие процедур информирования между службами организации (юридическая служба, бухгалтерия и пр.) и руководством организации, а также лицом, отвечающим за корпоративное управление;
- проведение регулярных обзорных проверок службой внутреннего аудита;
- одобрение условий совершения операций и договоренностей со стороны руководства/лиц, отвечающих за корпоративное управление/в соответствующих случаях, акционеров.

На 31 декабря 2021г. Общество не имеет конечного контролирующего бенефициара .В связи с тем, что 99,9998% акций (что более 50%) АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»(далее –Общество)принадлежит субъекту Российской Федерации-городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

8. Информация о судебных и претензионных спорах

АО «Торговая фирма «СПб Дом книги» участвует в следующих судебных спорах

№ дела	Стороны (истец/ответчик)	Предмет иска, сумма иска	Информация о состоянии судебного процесса	Предполагаемый исход процесса (субъективное мнение юриста)
A56-11131/2022	Истец: Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга / Ответчик: АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»	Взыскание задолженности и пени по договору аренды от 20.02.2013 №03-А120436 за пользование объектом недвижимого имущества, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Литейный пр., д. 30, лит. А в размере 56 095 846,72 руб.	Предварительное судебное заседание назначено на 18.05.2022	Исковые требования будут удовлетворены частично, т.к. ответчиком – АО «Торговая фирма «СПб Дом книги» будет заявлено о пропуске срока исковой давности, а также уменьшении неустойки по ст. 333 ГК РФ.
5-177/2022-201	Контролирующий орган: Рослесхоз / лицо, привлекаемое к административной ответственности: АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»	Дело об административном правонарушении по ч. 1 ст. 8.28.1 КоАП РФ (штраф от 100 000 руб. до 200 000 руб.)	Судебное заседание назначено на 13.04.2022	Возможно прекращение производства по делу
5-178/2022-201	Контролирующий орган: Рослесхоз / лицо, привлекаемое к административной ответственности: АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»	Дело об административном правонарушении по ч. 1 ст. 8.28.1 КоАП РФ (штраф от 100 000 руб. до 200 000 руб.)	Судебное заседание назначено на 13.04.2022	Возможно прекращение производства по делу
5-179/2022-201	Контролирующий орган: Рослесхоз / лицо, привлекаемое к административной ответственности: АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»	Дело об административном правонарушении по ч. 1 ст. 8.28.1 КоАП РФ (штраф от 100 000 руб. до 200 000 руб.)	Судебное заседание назначено на 13.04.2022	Возможно прекращение производства по делу
5-180/2022-201	Контролирующий орган: Рослесхоз / лицо, привлекаемое к административной ответственности: АО «Торговая фирма «СПб Дом книги»	Дело об административном правонарушении по ч. 1 ст. 8.28.1 КоАП РФ (штраф от 100 000 руб. до 200 000 руб.)	Судебное заседание назначено на 13.04.2022	Возможно прекращение производства по делу

9. Последствия пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19

В 2020 году произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, были введены строгие предупредительные меры против распространения новой инфекции, одной из которых явилось закрытие книжных магазинов. Многие участники книжного рынка не смогли выйти из кризиса и прекратили свою деятельность в Санкт-Петербурге. В том числе в период с 28.03.2020 г. по 07.06.2020 г. и АО «Торговая фирма «СПб Дом книги» приостанавливало торговлю, что повлияло на снижение объема выручки, при этом увеличились расходы на средства индивидуальной защиты работников и средства дезинфекции. Были введены новые требования к работникам, в частности измерение температуры тела перед началом рабочего дня, ношение защитных масок.

Все эти вышеперечисленные меры имели место в 2021 году.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, могут иметь место только в виде действий органов государственной власти иностранных государств, влияющих на общие факторы деятельности российских организаций при осуществлении ими валютных и учитываемых с применением иностранной валюты операций.

Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

24 февраля 2022 года в средствах СМИ опубликована информация о серьезных изменениях на глобальных рынках, связанных с введенными санкциями ЕС в отношении ряда крупнейших банков России.

Вместе с другими факторами это привело к значительному колебанию снижения цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

Из сообщения регулятора от 24 февраля 2022 года (ТАСС) следует, что для стабилизации ситуации на финансовом рынке Банк России принял решения начать интервенции на валютном рынке, расширить ломбардный список, провести операции по дополнительному предоставлению ликвидности банковскому сектору. Банк России будет обеспечивать поддержание финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций, задействовав все необходимые инструменты. Банк России, финансовые организации имеют четкие планы действия для любого сценария развития событий.

Общество не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

Деятельность Общества локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом существенно не могут повлиять на

возможность совершения операций Обществом. Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению Общества, отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

По мнению предприятия, на деятельность Общества не окажут существенного влияния:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышения ключевой ставки Банка России до 17%;
- введенные санкционные ограничения.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствовали

Выданные обеспечения обязательств и платежей в 2021 году отсутствовали.

11. Непрерывность деятельности

В соответствии с п. 6 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, в том числе в случае, предусмотренном пунктом 7 настоящей статьи, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего отчетного года обязано принять одно из следующих решений:

1) об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;

2) о ликвидации общества.

По состоянию на 31.12.2021 величина чистых активов АО "Торговая фирма "СПб Дом книги" (далее - Общество) меньше величины уставного капитала на 329 607 000 руб., по состоянию на 31.12.2020г меньше на 307 737 000 руб., по состоянию на 31.12.2019г меньше на 391 380 000 руб.

Эта ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Акционерного общества «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги» продолжать непрерывно свою деятельность.

В настоящее время Обществом проводятся мероприятия, направленные на уменьшение уставного капитала Общества до величины, не превышающей его чистых активов. В частности, Обществом был подготовлен проект протокола Совета директоров, в котором поставлен вопрос о созыве Внеочередного общего собрания акционеров для принятия решения об уменьшении уставного капитала Общества до величины, не превышающей его чистых активов. Проект протокола направлен на предварительное согласование членам Совета директоров Общества. После согласования будет проведено заседание Совета директоров. Также, будет направлено письмо в Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга (акционер Общества) о подготовке директивы

представителям Санкт-Петербурга по голосованию на Внеочередном общем собрании акционеров. После получения директивы, будет проведено Внеочередное общее собрание акционеров.

12. Планы развития Общества

Инвестиционный проект носит название «Программа стратегического развития на период 2020 по 2029 год АО «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги»».

1.1 Инициатор проекта, получатель средств

Инициатором проекта выступает АО «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги».

Основные направления деятельности компании – Торговля розничная книгами в специализированных магазинах.

В настоящее время АО «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги» осуществляет хозяйственную деятельность по реализации инвестиционного проекта на территории г. Санкт-Петербург по адресу: 191028, Санкт-Петербург г, ул Фурштатская, д. 23, литера А, помещ. 10Н

1.2 Суть инвестиционного проекта

Цель реализации инвестиционного проекта - создание новых рабочих мест со стабильной заработной платой и достойными условиями труда. Проект несет в себе высокую социальную значимость и реализуется в целях совершенствования отрасли книготорговли в Российской Федерации, являющейся важнейшим драйвером просвещения и повышения грамотности населения нашей страны.

Концепция проекта заключается в создании точек реализации книгопечатной продукции в приятной и комфортной обстановке, популяризация чтения бумажных книг, формирование единого центра взаимодействия писателя и читателя.

Задачи, решаемые проектом:

1. Создание центра прямого взаимодействия автора книги и его читателя
2. Активизация развития книжной отрасли

Создание новых рабочих мест с уровнем заработной платы, средним по региону

Социальный эффект проекта

В рамках реализации инвестиционного проекта планируется создание дополнительного количества рабочих мест со средним уровнем заработной платы по региону.

Тип проекта:

Реализация инвестиционного проекта предполагает расширение сети действующих магазинов книгопечатной продукции. Для этого предполагается аренда новых помещений по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Невского, д. 28, а также ремонт и оснащение нового помещения. Концепция нового магазина предусматривает зональность территории магазинов с целью предоставления более широкого спектра услуг для посетителей магазина.

Стадия проекта:

Проект находится на прединвестиционной стадии. Сформирована потребность в инвестициях, определен тип инвестиций и условия их привлечения.

Обоснование актуальности проекта:

Реализация книгопечатных изданий как отрасль экономики пользуется максимальной государственной поддержкой на всех уровнях власти;

Спрос на книгопечатную продукцию в стране постепенно растет;

Компания расположена в комфортной городской зоне;

Широкий ассортимент и спектр дополнительных предоставляемых услуг позволяют повышать % покупательского спроса и посещаемости магазинов;

На территории расположения проекта имеется достаточное количество квалифицированных трудовых ресурсов.

Рассматриваемый инвестиционный проект «Программа стратегического развития на период с 2020 по 2029 год АО «Торговая фирма «Санкт-Петербургский Дом книги»» с целью реализации продукции для организаций, предприятий и населения Российской Федерации **оценивается как эффективное вложение средств при сложившейся конъюнктуре рынка (оценка проекта в целом).**

Результаты маркетингового исследования, свидетельствуют о существовании неудовлетворенного спроса на продукцию проекта, который подтвержден инициатором проекта заключенными заявками на сбыт. Таким образом, используемый в проектных расчетах **прогноз продажи можно считать достаточно достоверным.**

Имеются возможности для привлечения инвестиционных ресурсов и выработки приемлемой схемы финансирования. Инвестиционный проект для Компании при заданных параметрах является финансово реализуемым. С учетом предложенной схемы финансирования Компании с привлечением внешнего инвестирования **проект оценивается как финансово реализуемый и эффективный.**

1.1 Структура инвестиций в инвестиционный проект

В рамках реализации инвестиционного проекта предусмотрены следующие инвестиционные затраты:

- Осуществление ремонта помещений под магазины – 46350 тыс. руб.
- Приобретение необходимой техники – 12 300 тыс. руб.
- IT сопровождение – 10 500 тыс. руб.
- Меблировка магазинов – 44 000 тыс. руб.
- Формирование дизайн-проектов и конструкторских решений – 2 500 тыс. руб.
- Инженерные коммуникации (освещение) – 4 500 тыс. руб.
- Создание обособленного склада хранения – 10 000 тыс. руб.
- Первичный маркетинг – 3 380 тыс. руб.
- Приобретение товара – 68 000 тыс. руб. (с учетом отсрочки платежей)
- ФОТ на 3 месяца – 20 000 тыс. руб.
- Операционные расходы – 9 000 тыс. руб.
- Аренда помещений – 9 200 тыс. руб.
- Прочие консалтинговые услуги – 500 тыс. руб.
- Резерв непредвиденных расходов – 9 770 тыс. руб.

Итого, общая сумма затрат на запуск проекта составляет 250 000 тыс. руб.

С целью реализации проекта будут привлечены инвестиционные средства в виде бюджетных инвестиций в сумме 250 000 тыс. рублей на следующих условиях:

- беспроцентный и краткосрочный характер
- предоставлены единым траншем.
- срок предоставления бюджетных инвестиций – 6 месяцев

Источник бюджетных инвестиций - бюджет города Санкт-Петербурга.

1.2 Ключевые показатели эффективности

Структура кэш-фло, тыс. руб.

Наименование	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Кэш-фло от операционной деятельности	30091	148373	186495	201069	245221	369500	382850	448850

Баланс наличности на начало периода	30091	178464	364959	566028	811249	1180749	1563599	2012449
Баланс наличности на конец периода	60183	326837	551454	767096	1056471	1550248	1946449	2461299

Структура прибыли проекта, тыс. руб.

Наименование	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Валовая прибыль	35236	120252	140059	138294	170292	298706	284096	330197
Налогооблагаемая прибыль	39444	57432	60062	62831	65747	68818	72053	75462
Чистая прибыль	31 555,48	45 945,88	48 049,43	50 264,49	52 597,28	13 763,59	14 410,69	15 092,46
ЕБИТДА	39444	40413	26452	34198	43292	52541	61954	71942

С учетом значений денежных средств на протяжении анализируемого периода можно констатировать, что Компания имеет положительную величину остатка денежных средств и способна расплачиваться по своим обязательствам. **Такая согласованность притоков и оттоков денежных средств позволяет сделать вывод о наличии финансовой возможности реализации бизнес-плана.**

Компания будет иметь высокий уровень рентабельности, она будет финансово устойчива. Ее платежеспособность не вызывает сомнений. Компания будет иметь отличные шансы для дальнейшего развития.

С учетом предложенной схемы финансирования Компании **проект в целом оценивается как финансово реализуемый и эффективный.**

Качественный анализ рисков проекта позволяет сделать **вывод о невысоком уровне внешних и внутренних рисков проекта.** Ситуация на рынке продукции проекта благоприятна для реализации выбранной концепции, в то же время, традиционно высокие организационные риски планируется снизить опытом и высоким профессионализмом менеджеров в реализации инвестиционного проекта. Количественный анализ рисков проекта (сценарный вариант рассмотрения) показывает, что потребность в финансовых ресурсах существенно изменяется при изменении условий реализации проекта. Этот факт необходимо принять во внимание при детальной разработке плана реализации проекта и заключении договоров с партнерами и покупателями.

Расчеты производились с учетом законодательно определенных налоговых выплат, с учетом реальной себестоимости оказываемых услуг, реальных затрат на приобретение и создание необходимых активов проекта в соответствии с исходными данными Заказчика.

13. Прочее

В 2021 году в Обществе проведена выездная внеплановая проверка Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга по теме «Проверка осуществления бюджетных инвестиций» за период 2019 – истекший период 2021г.

06.07.2021г получен акт проверки №13-11-2199/21-0-0 по результатам которого вынесено предписание.

С 01.07.2021 г Общество ведет отдельный учет бюджетных инвестиций. Согласно данным отчета о целевом использовании средств, источником которых являются бюджетные инвестиции Санкт-Петербурга, выделенных в рамках договора об участии Санкт-Петербурга в собственности Акционерного общества "Торговая фирма "Санкт-Петербургский Дом книги" от "07" декабря 2017 г. б/н, Акционерным обществом "Торговая фирма "Санкт-Петербургский Дом книги" по состоянию на "31" декабря 2021 года остаток неиспользованных Обществом бюджетных инвестиций составляет 113 836,19 тыс. руб.

Генеральный директор
21.04.2022г.

Федоров В.П.

