

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Вимита» за 2021 год

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица: *Закрытое акционерное общество «Вимита»*

Сокращенное наименование юридического лица: ЗАО «Вимита»

Адрес юридический: 167018, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Борисова, д. 7

Адрес фактического местонахождения: 167018, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Борисова, д. 7

Телефон: 89087175911

Сведения об образовании юридического лица:

ОГРН 1021101125055

ИНН 1121009031

КПП 112101001

Сведения об обособленных подразделениях:

Обособленных подразделений нет.

Сведения об акционерах: Учредители - физические лица в составе 2 человек;

✓ Гайзер Леонид Францевич

✓ Чигиринова Инна Валерьевна

Уставный (акционерный) капитал составляет 10000,00 (Десять тысяч рублей) Оплачен полностью.

Среднесписочная численность: 6 чел., численность работающих на 31.12.2021 г – 2 чел.

Сведения об органах управления:

Высшим органом управления является общее собрание акционеров.

Состав ревизионной комиссии Гайзер Леонид Францевич

Единоличный исполнительный орган:

✓ Генеральный директор Гайзер Наталья Александровна

Сведения о регистраторе: АО «Независимая регистраторская компания» ИНН 7705038503

Адрес филиала: 167026, Республика Коми, г. Сыктывкар, пр-т Бумажников, д. 2

Сведения об аудиторской фирме: ООО «Аудиторская фирма «Аудит-Бевис»

Адрес местонахождения: 167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Коммунистическая, д. 4
офис 412, наименование СРО аудиторов: СРО ААС, ОРНЗ-12006043446.

Основными видами деятельности являются:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом ОКВЭД 68.20.2

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ЗАО «Вимита» утверждена приказом генерального директора 28.12.2020г. №7 и разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные элементы учетной политики:

- Учет основных средств:

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

- Учет материально-производственных запасов:

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

- Учет специальной одежды, специальной оснастки, специальных инструментов и приспособлений:

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Резервы предстоящих расходов: Не формируются

Учет кредитов и займов: Учет расходов (доходов) по кредитам и займам в виде причитающихся процентов признаются прочими расходами и доходами.

Учет доходов ведется кассовым методом для налогообложения по упрощенной системе.

Учет доходов и расходов для бухгалтерского учета ведется методом начисления.

Учет общехозяйственных расходов: накапливаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в полной сумме.

Основные средства:

Наименование	Стоимость тыс. руб.	Амортизация	Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6	Остаточная стоимость
Здание нежилое	48000	28800	459	18741
Земельный участок	374	-		374
Лестничный подъемник	140	140		0

3. Раскрытие информации по показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

Выручка за 2021г. по основному виду деятельности – сдаче имущества в аренду составила 10965 тыс. руб.

Сведения о прочих доходах и расходах:

Прочие доходы за 2021 г. составили 972 тыс. руб., в том числе:

Прочие внереализационные доходы – 972 тыс. руб.

Прочие расходы за 2021 год составили 751 тыс. руб., в том числе:

Проценты к уплате – 314 тыс.руб.;

Расходы на услуги банков – 35 тыс. руб.;

Создание резерва по сомнительным долгам –368 тыс. руб.;

Прочие расходы – 4 тыс. руб.

Штрафы по налог.санкциям – 30 тыс. руб.

Сведения о прибыли:

Прибыль до налогообложения: 0 тыс. руб.

Чистый убыток – 9851 тыс. руб.

Прибыль к распределению 0 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

3	1
---	---

1	2
---	---

2	0	2	1
---	---	---	---

4.1 Состав аффилированных лиц на

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Гайзер Наталья Александровна	Российская Федерация, Республика Коми.	Физическое лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, в силу чего относится к группе лиц	19.05.2021	0%	0%
2.	Гайзер Леонид Францевич	Российская Федерация, Республика Коми.	Акционер общества, ревизор общества	09.03.2021	63%	63%
3.	Чигиринова Инна Валерьевна	Российская Федерация, Республика Коми.	Акционер общества	22.09.2015	37%	37%
					100%	100%

Сделок в пользу аффилированных лиц не производилось.

Вознаграждение руководящего персонала составило 802,42 тыс. руб., в т. ч. 245,54 тыс. руб. – отчисления на страховые взносы.

4.2 22.06.2021 года общим собранием акционеров ЗАО «Вимита» была рассмотрена и не утверждена бухгалтерская отчетность за 2019, 2020 годы. Не утверждено решение о распределении прибыли по результатам 2019, 2020 финансовых лет.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, Общество не имеет.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до даты подписания настоящей отчетности событий, имевших место и способных влиять на раскрытие настоящей отчетности, Обществу не известны.

7. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Гайзер Н.А.

«27» мая 2022 года

