

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование организации: **АО «Атлантида-2000»**

Организационно-правовая форма/форма собственности: **Непубличные акционерные общества/частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5501057046**

Вид экономической деятельности: **68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): **644042, Омская область, г. Омск, проспект Карла Маркса, дом 18 корпус 2, помещение 2П**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Директор: Епанчинцева Анна Михайловна.

Главный бухгалтер: Григорьева Елена Владимировна.

Наименование, состав (Ф.И.О., должность) членов контрольных органов – отсутствуют.

Основание утверждения исполнительного органа: решение внеочередного Общего собрания акционеров АО «Атлантида-2000» (Протокол от 07.04.2000 года).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период (либо численность работающих на отчетную дату) – 4 чел.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 2 150 (Две тысячи сто пятьдесят) тыс.рублей.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 2 150 (Две тысячи сто пятьдесят) шт. обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (Одна) тыс.рублей, из них:

- полностью оплачено (по типам): 2 150 шт.,
- не оплачено (по типам): нет шт.,
- оплачено частично (по типам): нет шт.,
- находится в собственности организации (по типам): нет шт.,
- находится в собственности дочерних и зависимых обществ организации (по типам): нет шт.

Величина прибыли, приходящейся на одну акцию: 1,551 тыс. руб.

Основные виды деятельности организации: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД: 68.20.2).

Выручка в 2021 году составила 20 013 тыс.руб. По результатам деятельности Общества за 2021 год получена прибыль в размере 3 334 тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом БН от 31.12.2018 г.

Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения:

• В отношении объектов основных средств, приняты следующие сроки полезного использования: у организации нет ОС, по которым в настоящее время начисляется амортизация.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс.рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

• Установлены следующие сроки полезного использования нематериальных активов: в организации нет на балансе нематериальных активов.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по

нематериальному активу производится линейным способом.

- Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.
- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется способом исходя из последней оценки. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.
- Управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается в момент начисления. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов/в составе выручки от реализации и т. п.
- В целях формирования бухгалтерской отчетности денежными эквивалентами признаются следующие активы – у организации нет денежных эквивалентов.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность 2021 года подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

В бухгалтерском учете организации АО «Атлантида-2000» отсутствуют нематериальные активы.

В 2021 году расходы по НИОКР не осуществлялись.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

В бухгалтерском учете организации полностью амортизированные основные средства отсутствуют.

На счете 08.04 «Строительство объектов основных средств» отсутствует

Финансовые вложения

Общество является поручителем ООО «Пульсар» по кредитному договору невозобновляемой кредитной линии № 18 от 14.02.2018 г. сальдо на 31.12.2021 года составляет 4 450 тыс.руб.

Предоставлены процентные займы под (8,5%) годовых учредителю Седельникову Владимиру Лукьяновичу по договорам на сумму 11 943,5 тыс.руб.

Предоставлен беспроцентный займ ООО «ТПК «Агрокультура» по договору БН от 14.02.2019 г. на сумму 626,6 тыс.руб.

Предоставлен беспроцентный займ АО «СЛ Инвест Групп» по договору БН от 11.02.2019 г. на сумму 45 тыс.руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Запасы

Остаток запасов на 31.12.2021 г. отсутствовал.

Учет расчетов по единому налогу

Общество применяет УСН с объектом налогообложения «Доходы». Сумма единого налога за 2021 год составила 915 тыс.рублей.

Наличие отдельных видов дебиторской задолженности

Расчеты с покупателями:

ООО «Кулешов ПРО» - 1 441,6 тыс. руб.

ИП Елчиева Р. З. – 697,9 тыс. руб.

ИП Капалов В. А. – 600,4 тыс. руб.

Задолженности перед налоговыми органами по налогам, сборам, штрафам, пеням – нет.

Признанных штрафов, пени, неустоек по хозяйственным договорам нет.

Учет займов и кредитов

- на 31.12.2021 г. у организации АО «Атлантида-2000» числится задолженность с АО «СЛ Инвест Групп» в размере 4 265 тыс.руб.;
- суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов - отсутствуют;
- суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы - отсутствуют;
- срок погашения займа – до востребования.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

У организации нет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Затраты на освоение природных ресурсов

Организация не осуществляет затрат на освоение природных ресурсов

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы	0,0
ИТОГО прочие доходы	0,0

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс.руб.
Расходы по услуги банка (РКО)	109,4
Налоги и сборы	1013,1
Аренда земельного участка	3081,5
ИТОГО прочие расходы	4204,0

Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде у организации нет исполняющихся договоров строительного подряда.

Государственная помощь

В отчетном периоде организация не получала государственную помощь.

5. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ № 11/2008 Информация о связанных сторонах были выделены следующие связанные стороны:

Акционером Общества является: Седельников Владимир Лукьянович, владеющий 100% уставного капитала.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Епанчинцева Анна Михайловна.

ООО «Пульсар ИНН 5504063305, директор Седельникова Анна Викторовна, договор беспроцентного займа № 2 от 14.02.2018 г.

Конечный бенефициар компании – Седельников Владимир Лукьянович

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом Общества является:

- Епанчинцева Анна Михайловна (директор)
- Григорьева Елена Владимировна (главный бухгалтер)

Сумма вознаграждения управленческого персонала за 2021 год составила – 786,1 тыс.руб.

Начислено и перечислено в бюджет страховых взносов на ОПС и налогов – 240,5 тыс.руб.

6. 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 в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год: происходили.

Проведение специальной военной операции Российской Федерацией на территории Украины на основании указа президента Российской Федерации от 24.02.2022 года является событием после отчетной даты. На момент подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности оценить последствия и влияние данного события на финансовое положение и хозяйственную деятельность Общества в денежном выражении не представляется возможным.

Также событиями после отчетной даты являются вводимые другими государствами в отношении Российской Федерации санкции в связи с проведением специальной военной операции Российской Федерацией на территории Украины. Денежная оценка последствий введения санкций для Общества на момент подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не поддается точному определению.

По мнению руководства Общества, решение о проведении специальной военной операции и последующие за ним санкции относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, которые не оказывают влияние на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на «31» декабря 2021 года.

7. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

У организации нет признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств.

Резерв под снижение стоимости запасов не формировался.

Резерв под обесценивание ценных бумаг не формировался.

Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных средств не создавались.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался.

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется в целом по Обществу исходя из фактического количества неиспользованных дней работниками Общества на последний день года (31 декабря) и среднедневного заработка с учетом страховых взносов. Среднедневной заработок рассчитывается за предшествующие двенадцать месяцев (включая декабрь) в порядке, установленном Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922.

Оценочное обязательство в виде предстоящих расходов на выплату ежегодных отпусков сформировано на 31.12.2021 г. в сумме 82 тыс.рублей.

8. Операции по сегментам

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

9. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде организация не участвовала в совместной деятельности.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В отчетном периоде у организации нет чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

11. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде организация не принимала решения о прекращении какой-либо деятельности.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствовали.

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к отчетности за 2021 год, подписанной 25.03.2022 года.

По техническим причинам ранее годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность была сдана не в полном объеме.

13. Непрерывность деятельности

По результатам 2021 года Обществом получена прибыль в сумме 3 334 тыс.руб.

Чистые активы в 2021 г. составили 18 529 тыс.руб.

АО «Атлантида-2000» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

Руководитель
АО «Атлантида-2000»

«13» апреля 2022 г.



Епанчинцева А.М.