

Пояснительная записка к балансу за 2022 г.

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование: Публичное акционерное общество «Русский Север».

1.2. Юридический адрес: 160035, г. Вологда, ул. М. Ульяновой, 3а.

1.3. Почтовый адрес: 160035, г. Вологда, ул. М. Ульяновой, 3а.

1.4. Дата государственной регистрации: 13.01.1993г, ОГРН № 1023500872702.

1.5. Уставный капитал общества составляет 990000 руб. Количество акций - 990000 шт., номинал - 1 руб. Все акции полностью размещены и оплачены. На балансе Общества акций ПАО «Русский Север» нет.

1.6. Общество относится к субъектам малого предпринимательства, т.к. доля в уставном капитале других юридических лиц, не являющихся малыми, не превышает 25 процентов.

1.7. Основной вид деятельности общества - исследование конъюнктуры рынка.

1.8. Информация о связанных сторонах.

Список аффилированных лиц:

Беляева Ольга Юрьевна – директор, лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа;

Каргалова Марина Евгеньевна – член Совета директоров;

Рюма Светлана Николаевна – член Совета директоров;

Козлова Ирина Владимировна – член Совета директоров;

Русинова Юлия Октавиановна – член Совета директоров;

Глухова Нина Степановна – член Совета директоров, лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции;

Никитина Анна Николаевна – член Совета директоров, лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции;

Кукушкина Мария Юрьевна – член Совета директоров;

Береснева Татьяна Викторовна – член Совета директоров;

Операций между Обществом и перечисленными аффилированными лицами не совершалось. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – списания не производились.

ООО «РусС-Брок» - аффилированное лицо. Входит в группу лиц по ст.9 ФЗ №135-ФЗ от 26.07.2006г.

Операции, имевшие место в течение проверяемого и предшествовавшего ему периода:

- дата операции – 01.05.2021г., сумма операции – 55520 руб/мес;
- содержание операции - заключен договор аренды нежилых помещений.
- дата операции - 01.04.2022г., сумма операции – 24950 руб/мес.
- содержание операции - заключен договор аренды нежилых помещений.
- сальдо расчетов на отчетную дату – на 31.12.2022г. 0 руб.
- стоимостной показатель по незавершенным на конец отчетного периода операциям – 0 руб.
- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также по формам расчетов – срок оплаты арендной платы – ежемесячно по выставленному счету, форма расчетов – безналичный расчет.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – списания не производились.

1.9.Общество подлежит обязательному аудиту, т.к. подпадает под критерии, установленные статьей 5 ФЗ от 30.12.08 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» с изменениями и дополнениями.

2.Финансово-хозяйственная деятельность общества.

2.1.Характеристика деятельности общества за отчетный год.

2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99)

2.3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора №2 от 25.12.2021г.

Согласно п.3.1 Учетной политики лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, установлен в размере 100 000 рублей. В 2022 году основные средства переоцениваться не будут. Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Согласно п.3.2 Учетной политики организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи организация учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Согласно п.3.3 Учетной политики нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

Согласно п.3.4 Учетной политики запасы учитываются по фактической себестоимости.

Согласно п.3.6 Учетной политики переоценка финансовых вложений не производится.

Согласно п.3.7 Учетной политики резервирование расходов по сомнительным долгам производится аналогично формированию этих резервов в налоговом учете.

Согласно п.3.8 Учетной политики к доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает порог существенности, определенный в разделе «Организация бухгалтерского учета» настоящей учетной политики. Доходы от реализации акций, иных ценных бумаг считается внереализационным доходом.

Согласно п.3.9 Учетной политики управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

2.4. В 2022 г. от акционерных обществ были получены дивиденды в сумме 48089 тыс.руб. Чистая прибыль по итогам года составила 44071 тыс. руб.

2.5.В течение 2022 г. Общество размещало свободные денежные средства на депозитных счетах в банках. Проценты, полученные по депозитным вкладам, составили 3490 тыс. руб.

2.6.В течение 2022 г. Обществом были выплачены дивиденды в сумме 32 тыс. руб.

2.7.Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 г. составила 102 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности нет.

2.8.Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2022 г. составила 3060 тыс. руб., в том числе задолженность по выплате дивидендов составила 3060 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

2.9.Налоговые платежи за 2022 г. составили 2130 тыс. руб.

2.10.Расходы общества, связанные с осуществлением деятельности (за ведение реестра, аудиторские и информационно-консультационные услуги, услуги связи, почты, банковское обслуживание, аренда помещений, сервисное обслуживание техники, затраты на проведение годового собрания акционеров и т.д.) в 2022 г. составили 1628 тыс. руб.

2.11.Среднесписочная численность сотрудников -5 человек.

2.12.Заработная плата сотрудников составила за 2022 г. 4856 тыс. руб, в том числе заработная плата директора составила 1268 тыс. руб. Члены Совета Директоров вознаграждения не получают.

2.13.Стоимость чистых активов на 31.12.2022 г. составляет 82735 тыс. руб.

Величина чистых активов, приходящихся на 1 акцию, равна 83,57 руб.

Базовая прибыль на 1 акцию составила 44,52 руб.

2.14. Информации о прекращаемой деятельности нет.

2.15. Информации об условных и оценочных обязательствах нет.

2.16. Информации о событиях после отчетной даты нет.

2.17. Бенефициарами общества являются Никитина Анна Николаевна и Глухова Нина Степановна.

2.18. Единоличным исполнительным органом общества является директор Беляева Ольга Юрьевна.

Директор ПАО «Русский Север»



Беляева О.Ю.