ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Б А Х У С»

248030 г. Калуга, ул. Труда,33

приемная тел. (0842) 74-41-06
тел./факс 74-41-08
сбыт 74-43-15
бухгалтерия 74-43-01

ИНН 4028003337/КПП 402801001
Расч.сч.40702810700000011531 АО «Газэнергобанк» г. Калуга
Корр. сч. 30101810600000000701
БИК 042908701
Код по ОКВЭД 11.07.2 Код по ОКПО 20726265

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД.

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Бахус» создано 12 марта 1993 года, зарегистрировано Администрацией Московского округа г. Калуги, за регистрационным номером 288 и поставлено на учет ИФНС по Московскому округу г. Калуги, о чем в ЕГРЮЛ была внесена запись 21.11.2002 года.

ИНН/КПП 4028003337/402801001, ОГРН 1021001341869

Юридический адрес: Калужская область, г. Калуга, ул. Труда, 33.

Фактический адрес: Калужская область, г. Калуга, ул. Труда, 33.

1.1. Уставный капитал организации: 9 873 (девять тысяч восемьсот семьдесят три) рубля (оплачено 100%).

1.2. Акционеры, бенефициары и аффилированные лица организации:

- Аманов Эльбрус Асадулла Оглы (паспорт серия 29 03 номер 918 712 выдан 09.03.2004 г ОВД Московского округа г. Калуги, адрес: г. Калуга, ул. Труда д.6/1 кв.3 – мажоритарный акционер, владелец контрольного пакета акций (96%) , председатель Совета директоров

- Миноритарные акционеры (108 человек) – 4% акций .

Состав Совета директоров ОАО «Бахус»:
Аманов Эльбрус Асадулла Оглы – Председатель Совета Директоров,

Члены Совета Директоров:
Корнеева Светлана Анатольевна – генеральный директор ОАО «Бахус»
Васина Галина Ивановна – главный бухгалтер ОАО «Бахус»
Катана Людмила Геннадьевна – начальник отдела сбыта ОАО «Бахус».
Корнеев Александр Андреевич – начальник цеха розлива ОАО «Бахус»

Единоличный исполнительный орган :
Генеральный директор – Корнеева Светлана Анатольевна.

1.3. Основной вид деятельности организации:

Производство безалкогольных напитков ароматизированных и/или с добавлением сахара, кроме минеральных вод ОКВЭД 11.07.2 .

На предприятии в летний сезон выпускается безалкогольный напиток квас «Калужский», налажено постоянное производство ПЭТ бутылок емкостью 1,5л.

Дополнительные виды деятельности :

- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания ОКВЭД 55.10. - гостиница «Фишер», номерной фонд - 30 номеров.

- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2. – сдача в аренду производственных помещений и земельных участков.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 18 человек. Среднесписочная численность за год – 17 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. В 2022 году дивиденды не выплачивались.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика ОАО «Бахус»» утверждена приказом генерального директора Корнеевой С.А. от 30.12.2020 г № 32.

Бухгалтерский учет ведется по методу начисления, финансовый результат определяется по отгрузке (передаче) товаров (работ, услуг, имущественных прав), расходы признаются в том, отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

С 1 января 2022 года ОАО «Бахус» учет основных средств ведет в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Основные моменты учетной политики:

1. Способ перехода - альтернативный (перспективный)
2. Лимит стоимости основных средств: стоимость активов, учитываемых в составе основных средств составляет: не менее 40 000(сорок тысяч) рублей.
3. Способ начисления амортизации - линейный
4. Дата начала и окончания начисления амортизации – с месяца, следующего за месяцем признания (следующего за месяцем выбытия) объекта в бухучете.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ОАО «Бахус» составила: 43 287 тыс .рублей, в том числе:

1	По основному виду деятельности «Производство безалкогольных напитков….»	543 тыс.руб.
2	По прочим видам деятельности - деятельность гостиницы - аренда и управление недвижимым имуществом -производство ПЭТ бутылок	 4 416 тыс.руб. 37 937 тыс.руб. 391 тыс.руб.

Прочие доходы составили : 30 260 тыс.рублей, в том числе:

	- реализация основных средств - реализация товарно-материальных ценностей - процентные доходы по депозитам - прочие	27 014 тыс.руб. 175 тыс.руб. 3 071 тыс.руб.

Затраты на производство и реализацию продукции – 23 365 тыс.рублей, в том числе:

1	Амортизация основных средств	2 385 тыс.руб.
2	Материальные затраты	3 641 тыс.руб.
3	Фонд оплаты труда	6 357 тыс.руб.

4	Отчисления на социальные нужды	1 412 тыс.руб.
5	Прочие расходы, в т.ч.: - расходы на газоснабжение - расходы на электроэнергию - расходы на водоснабжение - информац.услуги, - ведение реестра акционеров - начислено налогов - благоустройство территории	9 570 тыс.руб. 1 640 тыс.руб. 4 764 тыс.руб. 483 тыс.руб. 420 тыс.руб. 204 тыс руб. 303 тыс.руб. 232 тыс. руб.

Финансовый результат по данным бухгалтерского учета за 2022 год составил:

прибыль – 43 979 тыс. (сорок три миллиона девятьсот семьдесят девять тысяч рублей).

Чистые активы общества на конец отчетного периода составили 132 120 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 31.12.2022

Движение основных средств (тыс.руб)

Движение/Вид Основных средств	Здания	Земельные участки	Машины и оборудование	Итого
Балансовая стоимость ОС на начало отчетного периода	39 439	1 073	22 807	63 319
Накопленная амортизация	7 130	-	18 980	26 110
Балансовая стоимость ОС на начало отчетного периода за вычетом амортизации	32 309	1 073	3 827	37 209
Поступило	50 350	3 600	-	-
Выбыло	-	-	17 209	-
Списано	4	-	454	-
Амортизационные отчисления за период	476	-	- 15 221	- 12 422
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	89 785	4 673	5 144	99 602
Накопленная амортизация	7 606	-	3 759	11 365
Балансовая стоимость ОС на конец отчетного периода за вычетом амортизации	82 179	4 673	1 385	88 237

Движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Движение/вид задолженности	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	долгосрочная	краткосрочная	долгосрочная	краткосрочная
Сальдо на начало отчетного периода	-	5 992	-	1 135
Поступление	-	118 023		85 553
Выбыло	-	85 197		84 839
Сальдо на конец отчетного периода	-	38 818		1 849

5. Заработная плата, страховые взносы и отчисления.

Фонд оплаты труда за 2022 год составил: 6 736 тыс.рублей.

Средняя заработная плата на одного сотрудника – 33 тыс.рублей

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 отсутствует.

Страховые взносы и отчисления на социальные нужды – 1 372 тыс.рублей.

Взносы на страхование от несчастного случая – 40 тыс.рублей.

НДФЛ – 867 тыс.рублей.

6. Налоги и налогообложение

С марта 2007 года ОАО «Бахус» является малым предприятием и применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

За 2022 год налогооблагаемая выручка составила : 46 млн 361 тыс.руб.

(сорок шесть миллионов триста шестьдесят одна тысяча рублей)

Начислено налога по УСНО – 1 391 тыс.рублей.

За 2022 год так же начислены следующие налоги:

- налог на имущество (с кадастровой стоимости имущества) - 1 3403 тыс.руб.
- земельный налог - 299 тыс. руб.

7. Информация по отчетным сегментам

ОАО «Бахус» в своей деятельности сегментов не выделяет.

8. Информация о совместной деятельности

ОАО «Бахус» не участвует в совместной деятельности.

9. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов, хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2021 г нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 г № 209-ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием, в связи с этим в отчетном периоде резервы не созданы.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Существенными рисками хозяйственной деятельности общества являются:

- риск потери ликвидности, вследствие несоблюдения договорных отношений со стороны покупателей;

- ценовая конкуренция;

- изменения налогового законодательства;

- общая экономическая ситуация в стране.

11. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство ОАО «Бахус» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Генеральный директор
ОАО « БАХУС» Корнеева С.А.

Главный бухгалтер Васина Г.И.