Открытое Акционерное общество «Лиговское Плюс»

192239 г. Санкт-Петербург
Россия, ул. Будапештская 49б
Тел. 109-93-57
Инн 7816025838/781601001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ НА 01.01.2021. ОАО «ЛИГОВСКОЕ ПЛЮС»

Выручка от продажи услуг	7644,0т.р.
Валовый доход	7644,0т.р
Коммерческие расходы	6802,0т.р.
Прочие доходы	33,0т.р.
Прочие расходы	234,0т.р.
ПРИБЫЛЬ за 2020г до налогооблажения	641,0т.р.

ОАО «Лиговское Плюс» производит сдачу собственных свободных производственных помещений в аренду.

За 2020г выручка от сдачи помещений в аренду составила – 7644т.р

Доходы от сдачи помещений в аренду в 2020г уменьшились по сравнению с 2019г (7778т.р.) на 134т.р.

Валовый доход 2020г также уменьшился на 134т.р. и составил 7644т.р. против 7778,0т.р. за 2019г.

Кроме того, в 2020г были получены дополнительные доходы в виде процентов в сумме 33,0т.р.от вложения свободных финансовых средств на депозитные вклады.

Коммерческие расходы в 2020г составили 6802,0т.р против 2019г– 7322,0т.р., т.е., уменьшились на 520,0т.р.

Расходы уменьшились по абонентной плате за телефоны, а также, по начислению налогов на социальное страхование от заработной платы.

Земельный налог уплачен в 2020г в сумме 335,6 т.р.

Прочие расходы составили - 234,0 т.р.

в т.ч. ведение реестра акционеров – 88,0 т.р.

обслуживание расчетного счета в банке –74,0 т.р.

налог на имущество –3,0 т.р.
проведение собрания акционеров – 20,0т.р.
прочие расходы - 8,0т.р.
негативное воздействие на работу центр. системы водоотведения — 41,0т.р.

Прибыль за 2020г составила –641,0т.р.
в т.ч. от основной деятельности – 842,0 т.р.
Среднесписочная численность за 2020 г составила - 8,5 человек.
ФОТ - 2726,7 т.р.
Среднемесячная з/плата на 1 работника - 26,7 т.р.

Информация об аффилированных лицах:
Аффилированными лицами являются члены Совета директоров:
Запольский А.А.
Гопенко Л.В.
Воронова Л.В.
Калашникова О.С.
Дмитриева С.С.
Оплата труда за 2020г аффилированных лиц:
Запольский А.А.
Зарплата – 665092руб. в т. ч. – оплачиваемый отпуск – 54144руб.
НДФЛ – 86462руб, внебюджетные фонды – 14639руб.
Гопенко Л.В. – операции отсутствуют.
Воронова Л.В.
Зарплата – 267969руб. – в т.ч. – оплачиваемый отпуск – 20006руб.
НДФЛ – 34836руб., внебюджетные фонды – 66771руб.
Калашникова О.С.
Зарплата – 396366руб. – в т.ч. – оплачиваемый отпуск – 31977руб.
НДФЛ – 51528руб., внебюджетные фонды – 90980руб.
Дмитриева С.С.
Зарплата – 220495руб. – в т.ч. – оплачиваемый отпуск – 17636руб.
НДФЛ – 28664руб., внебюджетные фонды – 57850руб.

Бенефициарный владелец - Генеральный директор Запольский А.А.

Иных операций с аффилированными и бенефициарными лицами в 2020г не проводились.

Премии не выплачивались.
Дивиденды не выплачивались:

Соотношение среднемесячной оплаты труда работников организации и среднемесячной оплатой труда основного управленческого персонала – 31%
Соотношение уровня оплаты труда 10% работников с наиболее низкой оплатой труда и 10% с самой высокой – 33%.

В июле 2020г произведено списание оставшейся суммы расходов на текущий ремонт кровли по Будапештской ул. д.49-б за счет нераспределенной прибыли — 204,3т.р. согласно решения Общего собрания акционеров (протокол от 25.06.2020г)

Крупные сделки в 2020г ОАО «Лиговское Плюс» не осуществляло.
Финансовое состояние ОАО «Лиговское Плюс» на 01.01.2021г устойчивое.
Чистые активы общества на 01.01.2021г составляют – 1333,0т.р. против 01.01.2020г – 1021,0т.р.
Акций, выпущенных обществом – 205110шт.
Все акции оплачены.

Бухгалтерский учет механизирован (применяется программа 1С версия 8),организован и ведется по журнально-ордерной форме учета в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г № 402-ФЗ, с действующим ПЛАНОМ счетов и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из:

-принципа допущения имущественной обособленности: активы и обязательства предприятия учитываются отдельно от активов и обязательств собственников предприятия, а также, активов и обязательств других предприятий

-принципа допущения непрерывности деятельности

-принципа допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности предприятия отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

-бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером;

-лимит отнесения объектов основных средств к МПЗ (не более 40000 рублей за единицу);

-срок полезного использования основных средств определяется с учетом классификации утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1;

-метод начисления амортизации по всем объектам основных средств линейный;

-переоценка основных средств не производилась;

-в составе объектов основных средств, стоимость которых не погашается учитываются земельные участки. Стоимость земельных участков составляет 44 тыс.руб.;

-выручка признается в бухгалтерском учете при единовременном соблюдении условий установленных п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

-коммерческие и управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Являясь субъектом малого предпринимательства по законодательству РФ, ОАО «Лиговское Плюс» использует право не раскрывать информацию по ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Сформировано и отражено в балансе на 31.12.2020г оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков работников в сумме 74853руб 19коп.

В налоговом учете данные обязательства не формируются, в связи с этим образовалась временная разница и начислен отложенный налоговый актив в сумме 14971руб 00коп.

Ген. директор
ОАО «Лиговское Плюс»: — /Запольский А.А./

Гл. бухгалтер: /Громова Г.Г./