

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Краснодарский край
Акционерное общество

«Фирма «СОЧИОБЩЕПИТ»

354000 г. Сочи, ул. Роз 54, телефон (862) 264-48-38, 264-52-88 ИНН 2320104267

Р/с 40702810630060002599 в Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк г.Ростов-на-Дону БИК 046015602 к/с 30101810600000000602

Текстовая часть пояснений к бухгалтерской отчетности АО «Фирма «Сочиобщепит» за 2020 год

1. Общие сведения.

АО «Фирма «Сочиобщепит» находится в городе Сочи и расположено на 1 этаже жилого дома № 54 по улице Роз.

Акционерное общество «Фирма «Сочиобщепит» организовано 23.06.1994 года. Общество является юридическим лицом, создано и действует в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах в редакции Федерального закона от 07.08.2001 года № 120-ФЗ, Федеральным законом от 22.04.1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и другими нормативными актами РФ, а также уставом общества.

Общество является коммерческой организацией. Основная цель его деятельности – получение прибыли.

Основным направлением деятельности Общества является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества, по общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.20.2.

Обособленные подразделения в составе организации отсутствуют.

Средняя годовая численность – 6 человек.

В 2019г. внесены изменения в Устав общества. Из ЗАО «Фирма «Сочиобщепит» организация преобразовалась в АО «Фирма «Сочиобщепит» без изменения ИНН и банковских реквизитов. 11 апреля 2019г. выдан Лист записи ЕГРЮЛ о внесении изменений в учредительные документы юридических лиц с организационно-правовой формой – Непубличное акционерное общество.

Уставный капитал Общества составляет 24020 рублей, разделенный на 6005 штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 4 (четыре) рубля каждая (изменения зарегистрированы 25 августа 2003 года).

Ведение реестра акционеров осуществляет ЗАО ВТБ Регистратор по Договору на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг №705/2011 от 30.09.2011г., Дополнительному соглашению от 01.02.13г. на срок без ограничения.

Закрытому акционерному обществу «Фирма «Сочиобщепит» 24 июля 2002г. выдано свидетельство серия 23 №000941209 о государственной регистрации юридического лица, и присвоен основной государственный регистрационный номер ОГРН 1022302918131.

Закрытому акционерному обществу «Фирма «Сочиобщепит» 25 декабря 2001г. выдано свидетельство серия 23 №0176666 о постановке на учет в налоговом органе юридического лица и присвоен идентификационный номер налогоплательщика ИНН 2320104267, КПП 232001001.

Закрытому акционерному обществу «Фирма «Сочиобщепит» 18 марта 2003г. выдано Информационное письмо об учете в ЕГРПО, в котором сообщается установленная для предприятия идентификация по общероссийским классификаторам: коды:

ОКПО – 01489173; ОКОГУ – 49008; ОКАТО – 03426371000; ОКВЭД – 68.20.2; ОКФС – 16; ОКОПФ – 67.

По состоянию на 31.12.2020г. владельцами акций являются физические лица – 19 человек. С долей более 20% является физическое лицо – Лапина Наталия Михайловна – 30.17%.

Состав исполнительного органа Общества представлен:

Ф.И.О.	Должность	Реквизиты труд. договора	Срок, на к-рый заключен труд. дог.
Лапин Владимир Владимирович	Генеральный директор	Соглашение №4 от 25.06.2020г. к Договору б/н от 30.04.2015г.	5 лет

2. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики на 2018г., утвержденной приказом генерального директора №34 от 25.12.17г.

В отчетном периоде в учетную политику изменения и дополнения не вносились.

3. Основа составления.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020г. подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности и обозримом будущем. Чистая прибыль Общества за 2020г. составила 5742 тыс. рублей.

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленным ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

В своей деятельности организация применяет специальный режим по налогообложению на основании главы 26.2 НК РФ : упрощенную систему. Объект налогообложения по УСН является «доходы».

Бухгалтерский учет ведется на предприятии по журнально-ордерной системе счетоводства с применением компьютерной программы «1С-версия 8.3.»

Рабочий план счетов утвержден в соответствии с Приказом Минфина РФ №94Н является приложением к учетной политике предприятия.

Для отражения расчетных операций (учет кассовых операций, инвентаризации, учета труда и зарплат, основных средств, материалов) применяются унифицированные формы документов.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Фирма «Сочиобщепит».

4. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Общество в течении 2020 года не производило расчеты в иностранных валютах.

5. Нематериальные активы.

Общество по учету не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020г.

6. Основные средства.

В составе основных средств отражены основные средства, используемые при выполнении услуг Общества, со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение.

В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденный Приказом Минфина РФ от 30.03.01г. №26н, Методических указаний по учету ОС, утвержденных Приказом Минфина № 91Н от 13.10.03г., «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы» утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2001г. №1 (в редакции, действующей на момент включения объекта в состав амортизационной группы), исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Переоценка основных средств в 2020 году не производилась. В 2020г. произведена продажа Автомобиля стоимостью 150 тыс. рублей. К моменту продажи автомобиль полностью самортизировал.

Инвентаризация основных средств, запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки отсутствуют.

В связи с отзывом лицензии у Сочинского филиала ООО «Внешпромбанк» в 2016 году сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 7000000 (семь миллионов) рублей.

7. Материально-производственные запасы.

К материально-производственным запасам относятся активы Общества, используемые для управленческих нужд организации.

Учет МПЗ производится на основании ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н и Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов от 28.12.2001г. №119н.

Списание сырья, материалов, з/частей, топлива производится по себестоимости, первых по времени приобретения материально-производственных запасов.

8. Расходы будущих периодов.

С целью создания резерва на предстоящую оплату отпусков работникам составлен расчет ежемесячных отчислений.

9. Финансовые вложения.

Для получения выгоды в виде процентов банка организация заключила договора с Юго-Западный ПАО Сбербанк 31.07.2020г. о вкладе «Депозит классический» в сумме 1300000 (один миллион триста тысяч) рублей сроком на 263 дня, 14.10.2020г. о вкладе «Депозит классический» в сумме 1000000 (один миллион) рублей сроком на 188 дней, 27.11.2020г. о вкладе «Депозит классический» в сумме 1200000 (один миллион двести тысяч) рублей сроком на 144 дня.

10. Задолженность покупателей и заказчиков.

По состоянию на 31.12.2020г. задолженность покупателей составила 1039526 (один миллион тридцать девять тысяч пятьсот двадцать шесть) рублей, в том числе Предприниматель Блонская Д.П. 196403 рубль, Предприниматель Шодиев К.К. 63301 рубль, Предприниматель Дембик Э.В. 33651 рубль, Предприниматель Шарипов В.А. 401265 рублей, Предприниматель Шарипова Л.В. 286891 рубль.

11. Кредиты и займы.

Общество в 2020 году не заключало долгосрочные и краткосрочные договора и займы.

12. Капитал и резервы.

Уставный капитал и добавочный капитал неизменно составляет соответственно 24 (двадцать четыре) тысячи рублей и 405 (четыреста пять) тысяч рублей. Резервный капитал – 4 (четыре тысячи) рублей.

Нераспределенная прибыль складывается из прибыли прошлых лет и текущей прибыли и составляет на начало года – 4115 (четыре миллиона сто пятнадцать) тысяч рублей, на конец года – 5774 (пять миллионов семьсот семьдесят четыре) тысячи рублей.

13. Признание доходов.

Доходы общества подразделяются на доходы от основных видов деятельности (сдача помещений в аренду) и прочие доходы (% от размещения денежных средств на депозитном счете, продажа основного средства).

Выручка от предоставления услуг признается по методу начисления.

14. Признание расходов.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Производственные затраты формируют фактическую себестоимость оказанных услуг. Прочие внереализационные расходы, которые не включаются в себестоимость услуг, ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 26 «Затраты на производство»;
- 91 «Прочие расходы».

15. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

В расходы включены затраты на оплату использованных в течение 2020 года энергетических ресурсов:

- потребление электроэнергии составило 72819 квтч. на сумму 753 тысячи рублей;
- потребление бензина составило 321 л. на сумму 14 тысяч рублей.

16. Информация об экологической деятельности Общества.

Общество не является плательщиком платы за негативное воздействие на окружающую среду. Ежегодно сдает Сведения об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, размещении отходов производства и потребления и Декларацию о плате за негативное воздействие на окружающую среду.

17. Государственная помощь.

Общество в 2020 году не получало бюджетных средств в счет государственной помощи.

18. Целевое финансирование.

Общество в 2020 году не получало целевого финансирования из бюджета.

19. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2020 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

- валюта баланса по состоянию на 01.01.2020г. составляет 4723 т.р.
- чистые активы по состоянию на 01.01.2020г. составляют 4548 т.р.

По состоянию на 31.12.2020 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

- валюта баланса по состоянию на 31.12.2020г. составляет 6299 т.р.
- чистые активы по состоянию на 31.12.2020г. составляют 6207 т.р.

20. Доходы и расходы.

По итогам работы за 2020 год результаты следующие:

	2020 г. тыс.руб.
Доходы от сдачи помещений в аренду	10074
% от размещения ден. ср. на депозитном счете	82
Оплата ком. услуг, услуг связи	1071
Продажа автомобиля	150
Итого доходов	11377
Чистая прибыль	5742
Чистые активы на конец периода	6207
Выплачены дивиденды за предыдущий год на одну акцию	680

21. Информация о совместной деятельности.

В течении 2020 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

22. Информация об аффилированных лицах

№ 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.	Лапин Владимир Владимирович	Г.Сочи	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (АО)	25.06.2020 25.06.2020	3,2639%	3,2639%
2.	Лапина Наталия Михайловна	Г.Сочи	Лицо владеет более чем 20% общего количества голосующих акций	02.11.2012	30,1749%	30,1749%
3.	Еремеева Татьяна Владимировна	Г.Сочи	Лицо является членом Совета директоров АО	25.06.2020	17,3356%	17,3356%
4.	Кириенко Юрий Константинович	Г.Сочи	Лицо является членом Совета директоров АО	25.06.2020	3,5470%	3,5470%
5.	Матухнова Нина Николаевна	Г.Сочи	Лицо является членом Совета директоров АО	25.06.2020	5,0791%	5,0791%
6.	Литвинов Сергей Викторович	Г.Сочи	Лицо является членом Совета директоров АО	25.06.2020	2,6978%	2,6978%

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности обществом не производились операции с аффилированными лицами.

Бенефициаров нет.

23. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

- Депозитный договор №11-2015 от 20.07.2015г. с Сочинским Филиалом ООО «Внешпромбанк» в размере 7000000 рублей по состоянию на отчетную дату не выполнен по причине отзыва лицензии ЦБ на банковскую деятельность;

- резервный капитал, формируемый из нераспределенной прибыли организации
– есть;

24. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

25. Выплаты исполнительному органу.

Единоличный исполнительный орган в лице директора Лапина Владимира Владимировича, является для АО «Фирма «Сочиобщепит» связанной стороной. За 2020 год Генеральным директором получен доход в размере 685888 рубля и удержан НДФЛ в сумме 88125 рубля. Весь доход подтвержден штатным расписанием и коллективным договором. Задолженности по выплате нет.

26. Влияние КОВИД-19

В связи с ведением режима повышенной готовности и мерах по предотвращению распространения коронавирусной инфекции 28.03.2020г. по 01.06.2020г. почти все арендаторы были вынуждены уйти на самоизоляцию. Доход в этот период уменьшился. Однако, пандемия и режим самоизоляции не оказали значительного отрицательного влияния на деятельность АО «Фирма «Сочиобщепит».

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.В.Лапин

Г.П.Лучкова