

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

За 2019 год

Акционерам акционерного общества

"Выборжанин",

Генеральному директору акционерного общества

"Выборжанин"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Выборжанин» (ОГРН- 1027801533088 , Юридический адрес: 194292, г. Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3, литера А, офис 202), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «Выборжанин» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному Обществу

«Выборжанин» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующему Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Акционерного Общества «Выборжанин» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в

отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Акционерного Общества «Выборжанин»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Акционерного Общества «Выборжанин»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Акционерного Общества «Выборжанин» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет

ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Акционерного Общества «Выборжанин», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита. В результате проверки существенные замечания по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, не выявлены.

Генеральный директор

ООО «Аудиторская фирма «Алькольн»



Юдина Л.Н.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «АЛЬКОЛЬН».

Юридический адрес: 192029, Санкт - Петербург, ул. Ткачей д.56, оф.14

Государственный регистрационный номер – 1157847379139

ООО «Аудиторская фирма «Алькольн» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

Рег. № 11606009736

«26» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Выборжанин"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,194292, Санкт-Петербург г., переулок 4-й Верхний, 3, лит. А, 202, дом., оф.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Аудиторская фирма "Алькольн"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	23129541		
ИНН	7802030570		
по ОКВЭД 2	68.20.2		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

ИНН **7811249023**

ОГРН/
ОГРНИП **1157847379139**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	9 646	10 527	11 530
	в том числе:				
	Недвижимое имущество		7 756	8 214	8 780
	Движимое имущество		923	1 346	1 783
	Земля		967	967	967
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	908	-	-
	в том числе:				
	Займ		900	-	-
	Проценты по займу		8	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1 329	-
	Итого по разделу I	1100	10 554	11 856	11 530
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	798	138	400
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	142	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 928	1 652	1 688
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	946	1 245	974
	Прочие оборотные активы	1260	26	16	-
	Итого по разделу II	1200	3 698	3 193	3 062
	БАЛАНС	1600	14 252	15 049	14 592

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 765	6 765	6 765
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 510	2 510	2 510
	Резервный капитал	1360	120	98	90
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 440	1 396	959
	Итого по разделу III	1300	10 835	10 769	10 324
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	660	1 064	1 368
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	660	1 064	1 368
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 591	2 974	2 730
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	166	242	170
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 757	3 216	2 900
	БАЛАНС	1700	14 252	15 049	14 592

Руководитель



(подпись)

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Выборжанин"		23129541		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7802030570		
Вид экономической деятельности	аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	АО / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	23 722	22 687
	Себестоимость продаж	2120	(1 320)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22 402	22 687
	Коммерческие расходы	2210	(22 001)	(21 467)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	401	1 220
	в том числе:			
	от основной деятельности		263	-
	от продажи покупных товаров		138	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	271	-
	Прочие расходы	2350	(536)	(597)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	136	623
	Текущий налог на прибыль	2410	(70)	(178)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	43	54
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	66	445

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	66	445
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович

(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	8	(8)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. За 2019 г.	3200	6 765	-	2 510	98	1 396	10 769
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	66	66
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	66	66
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	22	(22)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	6 765	-	2 510	120	1 440	10 835

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	10 835	10 769	10 324



Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Выборжанин"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

АО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
23129541		
7802030570		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 258	26 190
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 442	5 592
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	17 185	16 415
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	631	4 183
Платежи - всего	4120	(23 253)	(25 166)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(15 866)	(14 464)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 889)	(3 390)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(125)	(123)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 373)	(7 189)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 005	1 024
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(900)	(753)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(753)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(900)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(900)	(753)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(404)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(404)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(404)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(299)	271
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 245	974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	946	1 245
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович

(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Выборжанин"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
23129541		
7802030570		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

(подпись)

**Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович**
(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Выборжанин"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	9 646	10 527	11 530
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	908	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	1 329	-
Запасы	1210	798	138	400
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	142	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 928	1 652	1 688
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	946	1 245	974
Прочие оборотные активы	1260	26	16	-
ИТОГО активы	-	14 252	15 049	14 592
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	660	1 064	1 368
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 591	2 974	2 730
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	166	242	170
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 417	4 280	4 268
Стоимость чистых активов	-	10 835	10 769	10 324

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	-	5121	-	-	-
Всего							
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-



Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 февраля 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
19 февраля 2020 г. 01:01

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	1 892	(240)	37 492	-	(37 456)	-	240	-	-	-	-	-	-	-	1 928	-
	5530	за 2018 г.	2 226	(538)	34 500	-	(34 834)	-	298	-	-	-	-	-	-	-	1 892	(240)
в том числе:	5511	за 2019 г.	770	-	26 528	-	(26 105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 193	-
	5531	за 2018 г.	598	(298)	26 610	-	(26 438)	-	298	-	-	-	-	-	-	-	770	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2019 г.	1 122	(240)	10 964	-	(11 351)	-	240	-	-	-	-	-	-	-	735	-
	5533	за 2018 г.	1 628	(240)	7 890	-	(8 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 122	(240)
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	1 892	(240)	37 492	-	(37 456)	-	240	-	-	-	-	-	-	-	1 928	-
	5520	за 2018 г.	2 226	(538)	34 500	-	(34 834)	-	288	-	-	-	-	-	-	-	1 892	(240)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	1 064	-	-	(404)	-	-	-	660	
	5571	за 2018 г.	1 368	-	-	(304)	-	-	-	1 064	
в том числе:											
кредиты	5562	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5563	за 2019 г.	1 064	-	-	(404)	-	-	-	660	
	5573	за 2018 г.	1 368	-	-	(304)	-	-	-	1 064	
прочая	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	2 974	8 717	-	(9 097)	(3)	-	-	2 591	
	5580	за 2018 г.	2 730	10 897	-	(10 653)	-	-	-	2 974	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	249	2 381	-	(2 417)	-	-	-	213	
	5581	за 2018 г.	160	2 260	-	(2 171)	-	-	-	249	
авансы полученные	5562	за 2019 г.	1 308	416	-	(254)	-	-	-	1 470	
	5582	за 2018 г.	1 941	260	-	(893)	-	-	-	1 308	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	556	5 920	-	(5 571)	-	-	-	905	
	5583	за 2018 г.	625	6 789	-	(6 858)	-	-	-	556	
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2019 г.	861	-	-	(855)	(3)	-	-	3	
	5586	за 2018 г.	4	1 588	-	(731)	-	-	-	861	
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2019 г.	4 038	8 717	-	(9 501)	(3)	X	X	3 251	
	5570	за 2018 г.	4 098	10 897	-	(10 957)	-	X	X	4 038	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
 Фахурдинов Румиль
 Ислямутдинович
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	8 768	8 322
Расходы на оплату труда	5620	5 945	4 380
Отчисления на социальные нужды	5630	1 393	1 340
Амортизация	5640	858	1 000
Прочие затраты	5650	5 037	6 425
Итого по элементам	5660	22 001	21 467
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 001	21 467



Руководитель
 Фахурдинов Румиль
 Ислямутдинович
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на началс года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	242	402	(478)	-	166
в том числе:						
Резерв по начислению отпускных	5701	242	-	-	-	242



Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 февраля 2020 г. г. Итербург

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Фахурдинов Румиль
Ислямудинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

19 февраля 2020 г. 05:00

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2019 г.	5910	-	-	-	-
за 2018 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2019 г.	5911	-	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
19 февраля 2020 г.

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(подпись)
(расшифровка подписи)

место штампа
налогового органа

**АО "ВЫБОРЖАНИН",
7802030570/780201001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 7802 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

АО "ВЫБОРЖАНИН", 7802030570/780201001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2019 год

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле

**NO_VUHOTCH_7802_7802_7802030570780201001_20200326_01 de6
0a8-1c5f-46a4-b996-3689881389a2**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

Межрайонная ИФНС России №17 по Санкт-Петербургу, 7802

(наименование, код налогового органа)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ВЫБОРЖАНИН

194292, Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3, литера А, офис 202
Тел: (812) 606-61-12; (812) 606-61-15; (812) 606-61-17 Факс: (812) 606-61-14
e-mail: vyborzhanin@list.ru ИНН 7802030570 КПП 780201001 ОКПО 23129541
ОГРН 1027801533088

Р/с 407028101490000000848 в ПАО «Банк «Санкт-Петербург» Приморский филиал
К/с 30101810900000000790 БИК 044030790

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности АО «Выборжанин»
за 2019 год

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Акционерное общество «Выборжанин»
2	Сокращенное наименование	АО «Выборжанин»
3	Юридический адрес	194292, Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3, литера А, офис 202
4	Фактический адрес	194292, Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3, литера А, офис 202
5	Руководитель Генеральный директор	Фахурдинов Румиль Ислямутдинович
6	Главный бухгалтер	Зими́на Ольга Викторовна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1027801533088
8	Дата регистрации	18.09.2002 г.
9	Наименование регистрирующего органа	Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Выборгскому району Санкт-Петербурга
10	Код ИНН/КПП	7802030570/780201001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Инспекция МНС России по Выборгскому району Санкт-Петербурга
18	Наименование вида деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

АО "Выборжанин" создано 26 января 1993 года (Протокол № 2 от 23.09.1992 г. Конференции трудового коллектива МТПКЦ «Выборжанин»).

Учредители общества - физические лица
Количество учредителей – 153
Количество акций – 24 249
В том числе обыкновенных – 24 249

Стоимость одной обыкновенной акции – 279 рублей

АО «Выборжанин», в уставном капитале 6 765 471 руб. 01 коп., что составляет 100%.

Устав был зарегистрирован Инспекцией МНС России по Выборгскому району Санкт-Петербурга 19 сентября 2002 года. В 2018 году общим собранием акционеров был утвержден новый Устав Общества, в связи с чем произошло изменение наименования и юридического адреса Общества. Устав в новой редакции зарегистрирован Межрайонной ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 08 августа 2018 года.

Организация создана в целях получения прибыли, удовлетворения потребностей населения и предприятий в товарах, работах и услугах.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Высшим органом управления организации является Общее собрание акционеров Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества на балансе имеется нежилое помещение площадью 3 260,9 кв. м, расположенное по адресу: Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3, литер А, пом. 1Н, 2Н, 3Н, 4Н, 5Н, 6Н, 7Н, 8Н. Кадастровый номер 78:36:5575:2:19:1. Свидетельство о государственной регистрации права серия 78-АВ, № 637145, выдано Управлением Федеральной регистрационной службы по Санкт-Петербургу и Ленинградской области Министерства Юстиции Российской Федерации 07.06.2007 г., о чем в Едином Государственном Реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 07.06.2007 г. сделана запись регистрации № 78-78-01/0229/2007-549.

Общество арендует нежилое помещение площадью 15,7 кв. м, расположенное по адресу: Санкт-Петербург, пр. Пархоменко, дом 12, на основании договора аренды № 20402/2019/0621 от 01.11.2019 г. с ООО «Татнефть-АЗС-Запад». Указанные площади используются в качестве офисного помещения для сотрудников АО «Выборжанин».

Сведения о праве собственности и аренды земли

У Общества на балансе имеется земельный участок площадью 22 359 кв. м, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, дом 3. Кадастровый номер 78:5575:2. Свидетельство о государственной регистрации права серия 78-ВЛ, № 082003, выдано Государственным Бюро регистрации прав на недвижимость Министерства Юстиции Российской Федерации 03.07.2000 г., о чем

в Едином Государственном Реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 03.07.2000 г. сделана запись № 1166856.1.

Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях

У Общества отсутствуют товарные знаки и лицензии. Общество не является членом саморегулируемых организаций.

Организацией открыты следующие банковские счета

БАНК	Адрес банка	Реквизиты банка	счет	№ счета	Дата открытия
ПАО «Банк «Санкт-Петербург» Дополнительный офис «Приморский»	Адрес: 197110, Санкт-Петербург, ул. Б.Зеленина, д.8, лит.А	БИК 044030790 к/с 3010181090000000790	Расчетный (рубли)	40702810149000000848	22.12.2004

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Филиалов и обособленных подразделений у Общества нет.

Информация о дочерних и зависимых обществах

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Численность работников на 31.12.19 г. составляет 11 (Одиннадцать) человек.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена Руководством АО «Выборжанин» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководитель АО «Выборжанин» в лице генерального директора господина Фахурдинова Румиля Ислямутдиновича.

В АО «Выборжанин» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Основные элементы учетной политики Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

1. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ РАЗДЕЛ

1.1. В обществе бухгалтерский учет осуществляется самостоятельным структурным подразделением - бухгалтерией. Главный бухгалтер назначается или освобождается от должности руководителем и подчиняется непосредственно руководителю общества. В обществе главный бухгалтер работает на постоянной основе. Главный бухгалтер в своей работе руководствуется Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.2. Сбор, ведение, своевременность и качество оформления первичных и учетных документов, а также достоверность содержащихся в них данных обеспечивают лица, составившие и подписавшие их.

1.3. В бухгалтерию документы, необходимые для бухгалтерского учета, сдаются по мере готовности, но не позднее 3-го числа месяца, следующего за отчетным.

1.4. Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются руководителем организации и главным бухгалтером или иным уполномоченным лицом. Без данных подписей денежные, расчетные, финансовые и кредитные документы считаются недействительными и не должны приниматься к исполнению.

1.5. Перечень лиц, в т.ч. уполномоченных, имеющих право подписи денежных, расчетных, финансовых и кредитных документов, счетов-фактур определен отдельным приказом по организации согласно закона РФ «О бухгалтерском учете» и п.6 ст. 169 НК РФ.

1.6. Ответственность за организацию хранения учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности возлагается на руководителя организации. Сохранность первичных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация обеспечивает в течение сроков, установленных в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее пяти лет.

1.7. Ведение кассовых операций возлагается на кассира. Данные обязанности определены отдельным приказом по организации. (Указание ЦБ РФ от 11.03.2014 г. «О порядке ведения кассовых операций...»)

1.8. Прием наличных денежных средств в кассу осуществлять в помещении бухгалтерии лицом, исполняющим обязанности кассира. Местом нахождения кассового аппарата является помещение бухгалтерии, обеспеченное сейфом.

1.9. Модель кассового аппарата, при условии исключения из Государственного реестра, независимо от стоимости, использовать до истечения нормативного срока их эксплуатации, составляющего 84 месяца.

1.10. При наличных расчетах представителям юридических лиц, в т.ч. индивидуальным предпринимателям, в дополнение к чекам ККТ выдаются квитанции к приходным кассовым ордерам.

1.11. Кассовые операции оформляются приходным кассовым орденом по ф. 0310001,

расходным кассовым орденом по ф. 0310002.

Учет данных кассовых операций осуществляется согласно Закону РФ от 22.05.2003 г. № 54-ФЗ.

1.12. Выдача наличных денег под отчет на хозяйственно-операционные расходы, осуществляется в размерах и на сроки лицам по отдельно утвержденному приказу по организации. Выдача наличных денежных средств под отчет осуществляется на срок, установленный руководителем, с последующим обязательным авансовым отчетом об их использовании в срок не превышающий 3-х рабочих дней.

1.13. Из денежной выручки организация расходует денежные средства на следующие цели:

- выдачу заработной платы штатным работникам, выплаты социального характера,
- выдачу наличных денег работникам под отчет, оплату товаров, работ и услуг.

Данные действия осуществляются согласно Указаний ЦБ РФ от 07.10.2013 г. № 3073-У «Об осуществлении наличных расчетов» и от 11.03.2014 г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций...».

1.14. Наличные денежные средства в организации хранятся в пределах установленного лимита.

1.15. В связи с производственной необходимостью в организации производится оплата услуг мобильной связи, услуг Интернета, представительских услуг. Оплата данных услуг утверждена отдельными приказами по организации.

1.16. Для обеспечения сохранности имущества, законности и целесообразности финансово-хозяйственной деятельности, а также достоверности учетных данных, в организации в обязательном порядке проводится один раз в год, после составления годового бухгалтерского отчета, внешняя аудиторская документальная проверка.

2. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1. В организации при ведении бухгалтерского учета применяется стандартный «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению», утвержденному приказом МФ РФ от 31.10. 2000 г. № 94-н с учетом дополнений и изменений. По

некоторым хозяйственным операциям организация использует субсчета, как имеющиеся в плане счетов, так и свободные.

2.2. Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи с использованием Журнально-ордерной формы.

2.3. Для ведения бухгалтерского учета в организации применяются типовые унифицированные формы первичных документов, ранее утвержденные Госкомстатом РФ.

В отдельных случаях применяются самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов.

2.4. При ведении бухгалтерского учета применяются средства автоматизации с использованием присущих данной системе регистров учета и составлением оборотного баланса. Регистры бухгалтерского учета, которые составляются с применением компьютерных программ, переносятся на бумажный носитель по истечении каждого отчетного месяца.

2.5. Внешняя отчетность организацией составляется согласно требованиям, регламентируемым законодательством РФ в т.ч. Законом РФ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99, приказом МФ РФ от 22.07.2003 г. № 67 «О формировании бухгалтерской отчетности организаций» и т.д.

2.6. Внутренняя отчетность составляется в объемах и формах, необходимых для составления внешней отчетности и внутреннего использования для принятия оперативных управленческих решений.

2.7. Содержание регистров бухгалтерского учета и внутренней отчетности является коммерческой тайной. Лица, получившие доступ к данной информации, несут ответственность за ее неразглашение.

2.8. Бухгалтерский учет в организации ведется в рублях и копейках, согласно Приказу МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34-н.

2.9. Учитывая введенное в действие ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденное приказом МФ РФ от 28.06.2010 г. № 63, в организации, начиная с 01.01.2011 года, ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период будет составлять 5 % и более от итога баланса.

2.10. Имущество, приобретенное за плату, оценивается путем суммирования фактически произведенных затрат на его приобретение.

2.11. Имущество, приобретенное по договорам, если таковое будет иметь место, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оценивать по стоимости ценностей, переданных организации. Стоимость ценностей, подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены аналогичных ценностей.

2.12. Основным источником дохода в организации является сдача имущества, находящегося в собственности, в аренду, а также оказание определенных услуг. Моментом реализации, в данном случае, будет считаться момент начисления дохода и передача соответствующих документов арендатору.

2.13. Для обеспечения достоверности бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств.

2.14. Инвентаризация активов и финансовых обязательств проводится во всех случаях, предусмотренных ст. 11 Закона «О бухгалтерском учете».

2.15. Инвентаризация проводится с учетом «Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденных приказом № 49 от 13.06.1995 г. МФ РФ.

2.16. Для проведения инвентаризаций в организации определена постоянно действующая комиссия, утвержденная отдельным приказом.

2.17. Главным бухгалтером составляется квартальная и годовая бухгалтерская отчетность в составе форм, предусмотренных приказом МФ РФ от 02.07.2010 г. № 66 «О формировании бухгалтерской отчетности организаций».

2.18. Бухгалтерская отчетность утверждается руководителем организации, годовая бухгалтерская отчетность, кроме этого, утверждается и на годовом общем собрании акционеров.

2.19. В состав вновь приобретенных основных средств включаются активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. В составе основных средств учитывается имущество, приобретенное до 01.01.2002 года, стоимостью согласно действующему лимиту, утвержденному нормативными документами РФ на момент приобретения основных средств за единицу, независимо от срока их службы.

2.20. Основные средства стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, списываются как расходы на продажу по мере передачи их в эксплуатацию.

2.21. Инвентарный учет основных средств производится по карточкам учета ОС-6.

2.22. Срок полезного использования основных средств определяется при вводе их в эксплуатацию, исходя из максимального срока их использования по соответствующей амортизационной группе в соответствии с Классификатором,

утвержденным п. 2 Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640. По основным средствам, отсутствующим в Классификаторе, срок полезного использования определяется комиссией самостоятельно.

2.23. Для начисления амортизации по основным средствам используется линейный способ.

2.24. Постоянно действующая комиссия по вводу основных средств в эксплуатацию и определению срока их полезного использования определена отдельным приказом по организации.

2.25. Изменение срока полезного использования основных средств при проведении реконструкции или модернизации не производится.

2.26. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, срок полезного использования которых существенно отличается, а также если приобретаются взаимозаменяемые объекты, то такие части учитываются как отдельные инвентарные объекты с самостоятельным определением срока амортизации.

2.27. Организация не проводит переоценку основных средств.

2.28. Учет основных средств осуществляется согласно ПБУ 6/01, утвержденного приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26-н.

2.29. Инвентаризация основных средств проводится ежегодно.

2.30. Расходы по ремонту основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены.

2.31. Организация не имеет нематериальных активов.

2.32. Учет производственных запасов (материалов) осуществляется по фактической себестоимости их приобретения на счете 10.

2.33. В составе МПЗ учитываются объекты стоимостью до 40 000 рублей, согласно ПБУ №6/01.

2.34. Учетная стоимость данных предметов списывается на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

2.35. Организация учитывает спецодежду (спецоснастку) независимо от стоимости и срока полезной службы на счете 10. Списание спецодежды с нормативным сроком использования до 12 месяцев производится одновременно при передаче в эксплуатацию, а со сроком использования свыше 12 месяцев, после передачи в эксплуатацию, погашает линейным способом в течение срока полезного использования, установленного Правительством РФ.

2.36. Оценка стоимости спецодежды производится по фактической себестоимости их приобретения.

2.37. Полученные кредиты и займы организация показывает без учета причитающихся к уплате процентов. Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов в отчетном периоде, в котором были произведены данные расходы, согласно ПБУ 15/2008.

2.38. Выданные кредиты и займы организация учитывает в составе финансовых вложений на счете 58 без учета причитающихся к уплате процентов, согласно ПБУ 19/02. Доходы от финансовых вложений учитываются в составе прочих доходов в отчетном периоде, в котором они были получены, согласно ПБУ 9/99.

2.39. Организация начисляет резерв по сомнительным долгам интервальным способом, ежеквартально, по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженностей.

2.38. Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, списываются по каждому обязательству на основании инвентаризации с использованием резерва по сомнительным долгам.

2.40. Суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, списываются по каждому обязательству на основании инвентаризации с отнесением на прочие доходы.

2.41. Организация ежеквартально начисляет резерв на оплату отпусков по результатам проведенной инвентаризации.

2.42. Коммерческие расходы организацией учитываются согласно ПБУ 10/99 и признаются в том отчетном периоде, в котором они выявлены. Для отражения информации об отложенных расходах предприятия организация использует счет 97.

2.43. Общехозяйственные расходы учитываются организацией на счете 26, учет прочих расходов ведется на счете 91/2.

2.44. Окончательный финансовый результат (прибыль или убыток) складывается из финансового результата от реализации продукции, работ и услуг, иных материальных ценностей, доходов от прочих операций и уменьшается на сумму расходов по этим операциям.

2.45. Выручка от реализации продукции, работ, услуг на предприятии и, соответственно, прибыль признаются по мере отгрузки и передачи документов покупателю на оплату. Учитывая, что прибыль признается по моменту отгрузки, расходы, приходящиеся на отчетный период, должны быть отражены в отчетном периоде независимо от факта их оплаты.

2.46. Прибыль (убыток), выявленные в отчетном году, но относящиеся к финансовым операциям прошлых лет, включаются в результаты хозяйственной деятельности отчетного года, как прочие доходы и расходы.

2.47. Организация за счет чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, после уплаты налогов в бюджет, производит начисление фондов. Согласно учредительным документам, создается резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 % от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом общества.

2.48. Кроме того формируется фонд участия в прибылях (дивиденды). Начисленный фонд участия в прибылях (дивиденды) подлежат распределению и выплате среди акционеров. Размер и сроки выплачиваемых дивидендов по рекомендации Совста директоров определяется общим собранием акционеров.

Организация в связи с изменениями законодательства, либо появлением новых хозяйственных операций, или по иным причинам имеет право в течение отчетного года вносить обоснованные изменения или дополнения в данную учетную политику.

Учетная политика для целей налогового учета

Основными задачами налогового учета являются:

- ведение в установленном порядке учета своих доходов и расходов;
- представление в налоговый орган по месту учета в установленном порядке налоговых деклараций по тем налогам, которые организация обязана уплачивать в соответствии с законодательством о налогах и сборах, а также бухгалтерской отчетности согласно требований закона от 06.12.2011 г. №

402 ФЗ «О бухгалтерском учете» и другой информации и документов, необходимых для исчисления и уплаты налогов.

В АО «Выборжанин» объектами налогового учета могут являться:

- операции по реализации товаров, работ и услуг;
- имущество, прибыль;
- иные объекты, имеющие стоимостную, количественную или физическую характеристики, по которым возникают обязанности по уплате налога.

1. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

1.1. Исчисление налога на добавленную стоимость в организации производится согласно НК РФ ч. 2 гл. 21 с учетом внесенных изменений, а также Постановления Правительства РФ от 26.12.2011 г. № 1137 и дополнений и изменений согласно письму ФНС РФ от 21.10.2013 г. № ММВ-20—3/96.

1.2. Оформление книг продаж и покупок, а также дополнительных листов к ним, оформляются с обязательным использованием компьютера.

1.3. При оформлении дополнительных листов книг покупок и продаж в электронном виде такие листы распечатываются, прилагаются к книгам покупок и продаж за налоговый период, в котором был зарегистрирован счет-фактура до внесения в него исправлений. Дополнительные листы пронумеровываются сквозной нумерацией страниц книг покупок и продаж за налоговый период, прошнуровываются и скрепляются печатью.

1.4. При оформлении счетов-фактур формы бланков УПД и УКД не применяются.

1.5. В организации осуществляется (при необходимости) отдельный учет по НДС по отдельным налоговым ставкам. Для получения достоверной налоговой базы организован отдельный учет в журналах-ордерах, главной книге с выделением нужной информации.

1.6. В организации не осуществляется отдельный учет по входному НДС по облагаемым и необлагаемым налогом расходам, так как общество не имеет общехозяйственных расходов, не облагаемых налогом.

1.7. НДС, подлежащий возмещению из бюджета, предъявляется в части расходов, носящих производственный характер. В части прочих расходов, носящих непроизводственный характер, НДС относится на увеличение стоимости непроизводственных расходов.

1.8. Неотфактурированный НДС, независимо от характера расходов, не подлежит возмещению из бюджета, учитывается в части прочих расходов и относится на увеличение стоимости непроизводственных расходов.

1.9. Налог уплачивается ежеквартально, в срок, установленный НК РФ, в полной сумме.

1.10. Налоговая декларация по НДС подается ежеквартально в электронном виде.

2. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

2.1. Исчисление налога на прибыль в организации производится согласно НК РФ гл. 25.

2.2. Система обобщения информации для определения налоговой базы по налогу на прибыль, на основе данных первичных документов, группируется в соответствии с порядком, предусмотренным НК РФ. Данные группируются в регистрах, разработанных организацией самостоятельно с учетом требований НК РФ (образцы прилагаются).

2.3. В АО «Выборжанин» доходы и расходы признаются в целях исчисления налога на прибыль методом начисления, в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ, суть которого заключается в том, что для налогообложения доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества и имущественных прав, а расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты денежных средств или иной формы их оплаты. При методе начисления датой получения дохода считается день отгрузки товара, работ и услуг, имущественных прав с передачей документов на оплату покупателю. Доходы или расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде признаются в том отчетном периоде, когда они выявлены.

2.4. У организации выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами:

- за реализованные товары, работы и услуги;
- за предоставления за плату во временное пользование своих активов по договору аренды;
- за иное реализованное имущество.

При реализации товаров или других материальных ценностей, оценка их производится по стоимости каждой единицы.

2.5. Так как организация предоставляет на постоянной основе в пользование свое имущество по договорам аренды, данная статья является основным доходом от реализации. К доходам также относятся прочие доходы, которые определяются согласно ст. 250 НК РФ.

2.6. Прибыль в организации признается как полученный доход, уменьшенный на величину произведенных расходов, связанных с производством и реализацией, согласно ст. 253-264 НК.РФ.

2.7. Прямые расходы определяются согласно перечню ст. 318, 320 НК РФ.

2.8. В организации могут иметь место отдельные виды расходов, такие как:

- расходы на командировки в части суточных;
- нотариальные расходы.

Данные расходы признаются для целей налогообложения в пределах лимитов и нормативов, установленных НК РФ гл. 25 или утвержденных Правительством РФ.

2.9. Сумма амортизации по амортизируемому имуществу для определения налогооблагаемой базы определяется ежемесячно линейным способом.

2.10. К амортизируемым основным средствам для налогообложения относятся предметы, приобретенные до 01.01.2002 г. согласно действующему лимиту, утвержденному нормативными документами РФ на момент приобретения основных средств за единицу независимо от срока их службы. Приобретенные предметы после 01.01.2002 г. относятся к основным средствам при условии срока их полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 рублей.

2.11. Предметы стоимостью до 100 000 рублей, аналогично бухгалтерскому учету, списываются на расходы на продажу при передаче их в использование.

2.12. Начисление амортизации производится согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

- 2.13. Срок полезного использования основных средств определяется при вводе их в эксплуатацию, исходя из максимального срока их использования по соответствующей амортизационной группе согласно Классификатору. По основным средствам, отсутствующим в Классификаторе, срок полезного использования определяется комиссией самостоятельно.
- 2.14. Основные средства, по которым применяется начисление амортизации с повышенным или пониженным коэффициентом, отсутствуют.
- 2.15. Амортизационная премия на основные средства не применяется.
- 2.16. При приобретении основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется в соответствии со ст. 259 НК РФ при наличии документа от продавца, подтверждающего начисление амортизации.
- 2.17. В АО «Выборжанин» не применяется единовременного списания на расходы отчетного периода до 10 % первоначальной стоимости приобретенных основных средств.
- 2.18. Нематериальных активов организация не имеет.
- 2.19. Организация ежеквартально начисляет резерв на оплату отпусков по результатам проведенной инвентаризации.
- 2.20. Организация ежеквартально начисляет резерв по сомнительным долгам по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженностей.
- 2.21. Резерв на ремонт основных средств не начисляется.
- 2.22. Расчет процентов по долговым обязательствам, в целях налогообложения, производится по ставке принятой соглашением сторон, но не более ставки рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 1.8 раза.
- 2.23. Для определения налогооблагаемой базы учитываются расходы, непосредственно связанные с производством и реализацией. К таким расходам относятся общехозяйственные и прочие расходы. Учет прочих расходов осуществляется согласно ст. 265 НК РФ. Ведется аналитический учет прочих расходов с разделением на расходы, влияющие и не влияющие на величину налогооблагаемой базы.
- 2.24. Налог уплачивается ежеквартально, в срок, установленный НК РФ, в полной сумме.
- 2.25. Налоговая декларация по налогу на прибыль организации предоставляется в налоговый орган ежеквартально, на бумажном носителе.
- 2.24. При наличии убытка АО «Выборжанин» как налогоплательщик сохраняет за собой право переноса убытка на будущее в соответствии со ст. 283 НК РФ.

3. НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО

- 3.1. АО «Выборжанин» является плательщиком налога на имущество. Данный налог исчисляется и уплачивается в соответствии с НК РФ ч. 2 гл. 30 и 31, а также законами субъекта РФ - г. Санкт-Петербурга.
- 3.2. Объектами налогообложения по налогу на имущество признается движимое и недвижимое имущество, учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств в соответствии с установленным порядком ведения бухгалтерского учета.
- 3.3. Налог уплачивается ежеквартально, согласно налоговым расчетам по авансовым платежам и налоговой декларации по налогу на имущество организации.
- 3.4. Налоговая декларация по налогу на имущество организации предоставляется в налоговый орган ежегодно. За 1, 2 и 3 кварталы отчетного года в налоговый орган предоставляются налоговые расчеты по авансовым платежам. Отчетность предоставляется на бумажном носителе.

4. ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ

- 4.1. АО «Выборжанин» является плательщиком земельного налога. Данный налог исчисляется и уплачивается в соответствии с НК РФ ч. 2 гл. 30 и 31, а также законами субъекта РФ- г. Санкт-Петербурга.
- 4.2. Объектом налогообложения по земельному налогу является земельный участок, находящийся в собственности организации.
- 4.3. Налог в организации начисляется ежемесячно и уплачивается ежеквартально, согласно начислениям.
- 4.4. Налоговая декларация по земельному налогу предоставляется в налоговый орган ежегодно.

5. НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ И СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ ВО ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ФОНДЫ

- 5.1. Начисление налога на доходы физических лиц производится согласно НК РФ ч. 2 гл. 23.
- 5.2. Начисление и уплата страховых взносов во внебюджетные фонды осуществляется согласно Федеральному Закону от 24.07.2009 г. № 212 ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования», с учетом внесенных изменений и дополнений.
- 5.3. Организация ведет учет сумм, начисленных по оплате труда, и иных вознаграждений, сумм начисленного тарифа страховых взносов во Внебюджетные фонды, а также налога на доходы физических лиц по каждому физическому лицу в индивидуальных карточках учета.
- 5.4. В организации применяются формы карточек индивидуального учета сумм начисленных выплат и иных вознаграждений, начисленных страховых взносов в ПФР, ФОМС, ФСС, а также формы учета доходов и НДФЛ, разработанные компьютерной программой 1-С с учетом требований НК РФ ст. 230.
- 5.5. Налоговым периодом является календарный год. Ежемесячно производятся авансовые платежи по НДФЛ и страховым взносам согласно начислению.
- 5.6. Расчет сумм налога на доходы физических лиц, начисленных и удержанных налоговым агентом, предоставляется в налоговый орган ежеквартально.
- 5.7. Сведения о доходах физических лиц за налоговый период предоставляется в налоговый орган ежегодно.
- 5.8. Расчет по страховым взносам предоставляется в налоговый орган ежеквартально.
- 5.9. Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения предоставляется в Фонд социального страхования ежеквартально.
- 5.10. Сведения о застрахованных лицах предоставляются в ПФР ежемесячно.
- 5.11. Сведения о страховом стаже застрахованных лиц предоставляются в ПФР ежегодно.

6. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 6.1. Для определения налоговой ставки, налогового периода, отчетного периода, порядка исчисления налогов и авансовых платежей, сроков и порядка уплаты

налогов в виде авансовых платежей организация руководствуется ст.284-287 НК РФ.

6.2. По мере необходимости, при появлении в течении года новых хозяйственных операций, подлежащих отражению в налоговом учете в соответствии с правилами гл. 25 НК РФ, а также с учетом изменений в Законодательстве РФ, АО «Выборжанин» имеет право вносить дополнения в данную учетную политику.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества

В период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. АО «Выборжанин» оказывало услуги, связанные со сдачей в наем собственных нежилых помещений.

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Показатель	2019 год тыс. руб.	2018 год тыс. руб.	Рост (снижение) тыс. руб.	Рост (снижение) %
Выручка				
Услуги, связанные со сдачей в наем собственных нежилых помещений	22 264	22 687	- 423	
Прочие доходы	1 730	0	+ 1 730	
Итого	23 994	22 687	+ 1 307	+ 5,8
Расходы				
Коммерческие расходы	22 001	21 467	+ 534	
Прочие расходы	1 856	598	+ 1 258	
Итого	23 857	22 065	+ 1 792	+ 8,1
Прибыль до налогообложения	136	623	- 487	- 78,2
Чистая прибыль	66	445	- 379	- 85,2
Дебиторская задолженность, в т.ч. краткосрочная	1 928	1 652	+ 276	+ 16,7
Кредиторская задолженность, в т.ч. краткосрочная	2 591	2 974	- 383	- 12,9
Чистые активы на конец отчетного периода	10 835	10 769	+ 66	+ 0,6

Прибыль (убыток) на акцию за 2018 год 00 тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались на основании решения Годового общего собрания акционеров (Протокол № 31 от 29.05.2019 г.).

Сведения об основных покупателях и заказчиках

№	Наименование	Договор	Сумма продаж тыс.руб.	Доля от общих продаж %
1	ООО "Бразерс Смитс"	№ ТБ-16-01 от 01.01.2016 г.	174	0,61
2	ООО "Факториал"	№ ТБ-13-33 от 01.12.2013 г.	666	2,34
3	ООО "Латтерос"	№ ТБ-19-02 от 01.01.2019 г.	821	2,89
4	ООО "ТСК"	№ ТБ-19-01 от 01.01.2019 г.	962	3,38
5	ИП Назаров Р.А.	№ ТБ-19-06 от 01.07.2019 г.	129	0,45
6	ООО "Р-лайн"	№ ТБ-19-03 от 01.01.2019 г.	1 669	5,86
7	ООО "Причал"	№ ТБ-14-19 от 01.07.2014 г.	3 877	13,62
8	ООО "КРОН"	№ ТБ-17-12 от 01.11.2017 г.	3 745	13,15
9	ООО "СтройРент"	№ ТБ-16-03 от 01.04.2016 г.	3 002	10,54
10	ООО "Анди"	№ ТБ3-18-01 от 01.01.2018 г.	746	2,62
11	ООО "СКАЙ"	№ ТБ-14-05 от 01.04.2014 г.	50	0,18
12	ООО "СварТехИнвест"	№ ТБ-17-14 от 19.12.2017 г.	1 662	5,84
13	АО "ПКО МТС"	№ ТБ-18-06 от 01.04.2018 г.	781	2,74
14	ООО «ТИАН Групп»	№ ТБ-17-02 от 01.03.2017 г.	483	1,70
15	ИП Савенков Е. Ю.	№ ТБ-16-05 от 01.06.2016 г.	532	1,87
16	ООО "Ниппон Сервис"	№ ТБ-14-27 от 06.02.2015 г.	1 675	5,88
17	ООО "ЛЕМАРО"	№ ТБ-19-07 от 08.07.2019 г.	47	0,17
18	ИП Грицких Т.В.	№ ТБ-19-09 от 01.11.2019 г.	21	0,07
19	ООО "Андромеда"	№ 2 от 01.11.2013 г.	4 571	16,06
20	ООО «МИСТЕР КЛИНТ»	№ ТБ-18-13 от 12.11.2018 г.	11	0,04
21	ООО «СК ФОРМАН»	№ ТБ-18-15 от 19.11.2018 г.	49	0,17
22	ООО «Балтиец»	№ ТБ-18-09 от 01.07.2018 г.	140	0,49
23	ООО «Лидер»	№ ТБ-18-10 от 01.09.2018 г.	11	0,04
24	ИП Деев Л.П.	№ ТБ-17-08 от 01.08.2017 г.	118	0,41
25	ИП Демидова А.С.	№ ТБ-19-10 от 01.11.2019 г.	3	0,01
26	ООО «АВТОСЕРВИС КАСТОМ МОТОРС»	№ ТБ-19-08 от 06.09.2019 г.	17	0,06
27	Сунцов Р.А.	№ ТБ3-19-05 от 15.04.2019 г.	102	0,36
28	ООО «АГРОФОРМАТ»	№ ТБ-18-02 от 01.01.2018 г.	293	1,03
29	ИП Толпыго А.С.	№ ТБ3-17-14 от 19.11.2018 г.	149	0,52
30	ООО «Петрострой»	№ ТБ-18-12 от 01.09.2018 г.	11	0,04
31	ООО «НИАСС-строй»	№ ТБ-18-11 от 01.09.2018 г.	11	0,04
32	ООО «ИМПУЛЬС»	ДКП № 26-02 от 26.02.2019 г.	850	2,99
33	Артемьев Н.Н.	ДКП № 07-11 от 14.11.2019 г.	900	3,16
34	АО «ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ»	№ О26/56 от 12.03.2009 г.	191	0,67
	Итого		28 469	100,00

По договорам договорные обязательства не нарушались.

Сведения об основных поставщиках и подрядчиках

№	Наименование	Договор/контракт	Сумма закупок тыс.руб.	Доля от общих закупок %
1	АО "ПСК"	№ 10123 от 01.01.07.	8 231	46,22
2	ГУП "ТЭК СПб"	№ 11430.036.1 от 01.07.09.	1 402	7,87
3	ООО "Андромеда"	б/н от 11.06.13.	669	3,76
4	ООО "Теплосчет"	№ 16/14 от 01.01.14. № 10/07-18п от 10.07.18.	42	0,24
5	ПАО «МегаФон»	№ 2690-125 от 07.04.01. № 663814-191 от 24.11.08.	95	0,53
6	ООО "КФ «МИР»"	б/н от 01.01.19.	12	0,07
7	ООО «Яндекс.Такси»	Публичная оферта	12	0,07
8	АО «ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ»	№ 09S123 от 12.03.09.	192	1,08
9	ООО ИПЦ "Консультант+Аскон"	№ ДП-09-00002933 от 28.10.10.	92	0,52
10	ООО "АС-Консалтинг"	№ 312 от 01.03.19.	40	0,22
11	ИП Крицул С.И.	№ 3/то от 01.08.19.	105	0,59
12	ООО "Петербург-Консультант-Сервис"	б/н от 10.12.18. б/н от 15.03.19. б/н от 28.06.19. б/н от 10.09.19. б/н от 26.11.19.	34	0,19
13	ООО «Аудиторская фирма «Алькольн»	№ 07/18 от 09.04.19.	66	0,37
14	ООО "Профхолодсервис"	№ 8/то от 01.01.18.	182	1,02
15	ООО "Татнефть-АЗС-Запад"	№ 20402/2018/ от 29.06.18. № 20402/2019/0621 от 01.11.19.	294	1,65
16	АО ВТБ Регистратор	№ 81 от 19.12.11.	100	0,56
17	ООО «ТСБ»	№ 383-09/12 от 01.09.12.	230	1,29
18	ИП Галипов Т.Р.	№ 002-04-17 от 01.04.17.	300	1,69
19	ООО «ЧОО «СИВАЧ»	№ 8 от 30.12.16.	1 020	5,73
20	АО «Интерфакс»	Публичная оферта	4	0,02
21	ООО «Интерфакс-ЦРКИ»	Публичная оферта	5	0,03
22	АО «Автопарк № 6 «Спецтранс»	№ 1-1024 от 19.10.16.	45	0,25
23	ООО «Европа»	№ 1311 от 11.02.15.	4	0,02
24	ООО «Компания Тензор»	№ 8819041436201 от 15.04.19. № 881910300804 от 31.10.19.	9	0,05
25	ООО «ЦЭС «РУБИКОН»	№ 9022-01-ДК/У721/У30/2ТП/К36 от 24.02.19.	57	0,32

26	ИП Мелихов В.А.	№ 07/19 от 25.03.19.	8	0,05
27	ООО «ТиМС»	№ 11-115ПМ/19 от 09.12.19.	73	0,41
28	ООО «СМУ-19»	№ 08п/2019 от 01.07.19.	1 013	5,69
29	ООО «Такском»	№ CD-17/78018 от 17.07.17.	3	0,02
30	ООО «Метро Кэш энд Керри»	№ F1015092478F-19092018 от 19.09.18.	49	0,28
31	ООО «Анди»	№ 3/А/02102019 от 02.10.19.	12	0,07
32	ООО «Леруа Мерлен Восток»	Договор клиентского счета № юс041/701691	20	0,11
33	ООО «ТПК «Алден Групп»	№ 3425-оф. от 10.06.19.	108	0,61
34	ООО «МВМ»	№ 61347500265/S191 от 16.10.19. № 61347500273/S191 от 19.10.19.	23	0,13
35	ООО «Орион»	№ 01п/2019 от 13.02.19. № 07п/2019 от 20.03.19.	957	5,37
36	Разовые поставки	Без договоров	2 301	12,9
	Итого		17 809	100,00

По договорам договорные обязательства не нарушались.

Информация о связанных сторонах

В АО «Выборжанин» отсутствует связь с другими хозяйствующими объектами, как с юридическими, так и с физическими лицами, способными оказывать взаимное существенное влияние на предпринимательскую деятельность.

Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

Состав управленческого персонала:

- Генеральный директор – Фахурдинов Румиль Ислямутдинович
- Главный бухгалтер – Зимина Ольга Викторовна
- Заместитель генерального директора – финансовый директор – Лаппова Светлана Андреевна
- Технический директор – Полухин Сергей Борисович

Вознаграждения

За 2018 год управленческому персоналу выплачено:

- Генеральному директору – 727 тыс. рублей, в т.ч. заработная плата 709 тыс. рублей, единовременные вознаграждения 18 тыс. рублей
- Главному бухгалтеру - 709 тыс. рублей, в т.ч. заработная плата 691 тыс. рублей, единовременные вознаграждения 18 тыс. рублей
- Заместителю генерального директора – финансовому директору – 710 тыс. рублей, в т.ч. заработная плата 690 тыс. рублей, единовременные вознаграждения 20 тыс. рублей

- Техническому директору - 371 тыс. рублей, в т.ч. заработная плата 351 тыс. рублей, единовременные вознаграждения 20 тыс. рублей.

Формирование резервов

На конец 2019 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:

- на оплату отпусков в сумме 166 тыс. рублей.

Информация о событиях после отчетной даты

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а также событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, не происходило.

Информация по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль составляет: 27 тыс. рублей

Условный доход по налогу на прибыль составляет 00 тыс. рублей

Отложенный налоговый актив составляет 00 тыс. рублей

Отложенное налоговое обязательство составляет 00 тыс. рублей

Постоянное налоговое обязательство, возникшее в отчетном периоде и повлекшее за собой корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, составляет 43 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль составляет 70 тыс. рублей.

Информация о сегментах

В АО «Выборжанин» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчета о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС). Денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке № 4119 «Прочие поступления» в сумме 249 тыс. руб. По строке «Прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций» отражены: расчеты по возврату денежных средств от поставщиков в сумме 375 тыс.руб., расчеты по НДС в сумме 249 тыс.руб., возврат денежных средств от страховой компании в сумме 7 тыс.руб. По строке «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» отражены: расчеты по земельному налогу в сумме 719 тыс.руб., расчеты по налогу на имущество в сумме 187 тыс.руб., расчеты по транспортному налогу в сумме 7 тыс.руб., оплата сбора за загрязнение окружающей среды в сумме 1 тыс.руб., возврат платежей покупателям в сумме 78 тыс.руб., оплата услуг банка в сумме 90 тыс.руб., пени и штрафы в сумме 10 тыс.руб., расходы на страхование в сумме 8 тыс.руб., государственная пошлина в

сумме 2 тыс.руб., расчеты по кредитам за сотрудников Общества в сумме 271 тыс.руб.

Дополнительно к вышеизложенному, Общество предоставляет в табличной форме информацию о нематериальных активах, основных средствах, финансовых вложениях, запасах, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство, оценочных обязательствах, обеспечении обязательств и государственной помощи.

Генеральный директор
АО «Выборжанин»



Р.И. Фахурдинов