

Открытое акционерное общество
«БАНЯ №1»
196608, г. Пушкин, ул. Железнодорожная
16, тел. (812) 470-42-35
ИНН 7820041818 Р/сч.
40702810823000002243
БИК 044030790 К/сч.
30101810900000000790
О.А.О. «Банк «Санкт-Петербург»
ОГРН 1047830019225
<http://oao-banya-01.narod.ru/>
Электронная почта: oao_bany1@inbox.ru

Пояснительная записка к отчету ОАО «Баня №1» за 2013 год

Открытое Акционерное Общество «Баня № 1» образовано в результате преобразования Санкт-Петербургское государственное унитарное предприятие «Баня № 1», в соответствии с распоряжением КУГИ Санкт-Петербурга от 30 сентября 2004 г. за № 1082-рз (дата государственной регистрации ОАО «Баня №1» - 29.10.2004 года).

Уставной капитал предприятия составляет - 5996 тыс.рублей и сформирован за счет имущества переданного по условиям приватизации согласно приложения 2 к распоряжению КУГИ от 30.09.2004 г. №1082-рз: - земельный участок(кадастровый номер 78:18109Б:4) стоимостью 895 тыс.руб., здание бани расположенное по адресу Санкт-Петербург, г.Пушкин, Железнодорожная ул., 16, лит.А (свидетельство о государственной регистрации права от 30.07.07 года серия 78-АВ №691659), а так же иные основные средства, включая оборудование, инвентарь и т.п. и прочие активы промежуточного баланса.

В отчетном периоде общество применяло две системы налогообложения: ЕНВД и традиционную систему налогообложения. Бухгалтерский учет велся в разрезе данных систем.

Основные средства в отчетном периоде к учету не принимались. Амортизация начислялась линейным способом по сроку использования ОС. В отчётном году выявлены и списаны основные средства полностью самортизовавшие, морально и физически устаревшие и не пригодные к дальнейшему использованию на сумму 53 тыс. рублей.

Материально-производственные запасы принимаются к учету - по стоимости приобретения с учетом транспортно-заготовительных расходов без их отражения на счете 15,16. списание материально-производственных запасов осуществляется по стоимости единицы на дату приобретения.

Расходы будущих периодов учитываются по стоимости приобретения прав, страховок и других аналогичных затрат. Расходы списываются пропорционально сроку действия.

Учет затрат на производство услуг ведется раздельно в разрезе видов деятельности облагаемых ЕНВД и традиционных с отдельно выделенными затратами по «дотационному отделению бани» - отделению предоставляющему банные услуги по предельной стоимости, согласно Постановлению Правительства Санкт-Петербурга от 15.03.2012 №229. Затраты основного производства являются прямыми и не подлежат распределению.

Общехозяйственные и общепроизводственные затраты распределяются пропорционально выручке от реализации по каждому виду деятельности.

Расчеты с поставщиками по энергоносителям, товарно-материальным ценностям и текущему ремонту учитываются на счете 60. Затраты на энергоносители учитываются раздельно по видам деятельности и отделениям бани и распределяются с учетом процента дохода от каждого вида деятельности, проходимости по отделениям и площадей занимаемых помещений, согласно порядка распределения расходов. Остальные услуги учитываются на 76 счете.

Выручка распределяется в разрезе видов деятельности по облагаемым и необлагаемым ЕНВД.

В соответствии с уставными документами, сформирован резервный фонд общества.

Инвентаризация в отчетном периоде проводилась перед составлением годовой отчетности, инвентаризация кассы – ежеквартально и при смене материально-ответственных лиц.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ на 31 декабря 2013 года

Внеоборотные активы (строка 1100 бухгалтерского баланса) на сумму 4577 тыс.рублей, в том числе

- Основные средства - 4577 тыс.руб.

Оборотные активы в сумме 2547 тыс.руб., в том числе

- сырье и материалы на сумму 717 тыс.рублей.

Наличие денежных средств по состоянию на 31.12.13 г. – 1202 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.13 г. – 570 тыс.руб., в том числе:

- авансы поставщикам и подрядчикам – 292 тыс.руб.,

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков – 178 тыс.руб.,

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.13 г. – 1008 тыс.руб. :

- поставщикам и подрядчикам – 721 тыс.руб.

- по оплате труда – задолженности нет

- по налогам и сборам – 249 тыс.руб.

Чистые активы акционерного общества на 31.12.13 г. составляют 6115 тыс.руб.

В отчетном году основным видом деятельности предприятия (75% дохода) является физкультурно-оздоровительная деятельность, оказание банных услуг населению. Оказаны банные услуги 104 тыс.чел., из них 51 тыс.чел. - 49 процентам посетителей оказаны банные услуги по фиксированным тарифам и предоставлены услуги льготного дня. На компенсацию разницы между фиксированными тарифами и обоснованной ценой услуг ОАО «Баня №1» в отчетном периоде получило субсидии в сумме 6198,5 тыс.руб.

Выручка от реализации за отчетный период составила 20116 тыс.руб.,

в том числе выручка по видам деятельности:

- облагаемым ЕНВД (бытовые и сопутствующие услуги) – 14677 тыс.руб.,
- не облагаемым ЕНВД (доходы от сдачи в аренду помещений и от услуг по помывке кадет) – 5439 тыс.руб.

Затраты на реализацию (себестоимость + управленческие расходы) – 25088 тыс.руб.,

В том числе затраты на оплату труда – 10211 тыс.руб.;

отчисления на соц. нужды – 2996 тыс.руб.,

Материальные затраты – 8552 тыс.руб.,

Амортизация – 147 тыс.руб.

Прочие – 3182 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения (форма №2 стр.2300) составила – 342 тыс.руб.

Налог на прибыль – 150 тыс.руб.

Начислен ЕНВД в сумме – 176 тыс.руб.

В текущем году общество получило балансовую прибыль в сумме 6252 рублей.

Прибыль на 1 акцию составила 1 руб. 04 коп.

В соответствии с рекомендациями Совета директоров Общества от 28 июня 2013 года полученная по итогам работы в 2012 году прибыль распределена следующим образом:

- 1528 рублей направлено на формирование резервного фонда,

- 14518 рублей направлено на текущий ремонт здания бани и оборудования,

- 14518 рублей направлено на выплату дивидендов единственному акционеру Общества – субъекту Российской Федерации – городу федерального значения Санкт-Петербургу, в лице Комитета по управлению городским имуществом, являющимся владельцем 5996 обыкновенных именных акций, составляющих 100% от общего числа голосующих акций ОАО «Баня №1».

28 июня 2013 года «Решением единственного акционера ОАО «Баня №1» утвержден следующий персональный состав Совета директоров Общества:

- Боголюбова Т.В. – представитель администрации Пушкинского района Санкт-Петербурга,

- Семенова В.А. - представитель администрации Пушкинского района Санкт-Петербурга,

- Хрусталёва Н.Н.. - представитель администрации Пушкинского района Санкт-Петербурга,

- Фадин А.Б.. – представитель Комитета экономического развития, промышленной политики и торговли,

- Сухоцкий А.С. – представитель Комитета по управлению городским имуществом.

Ревизором общества утверждена Трифонова О.В.- представитель администрации Пушкинского района Санкт-Петербурга.

Главный бухгалтер



Иванова Е.В.