

Пояснительная записка к финансовой отчетности АО "Бриз" за 2015 год

Акционерное общество «Бриз» (далее по тексту Общество) зарегистрировано Федеральной налоговой службой Российской Федерации "24" декабря 2014 года (свидетельство о государственной регистрации серия 91 №000023753, выдано инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Симферополю "04" января 2015 года). В связи с государственной регистрацией АО "Бриз" в Единый государственный реестр юридических лиц Российской Федерации внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном на территории Республики Крым или города федерального значения Севастополя на день принятия в Российскую Федерацию Республики Крым и образовании в составе Российской Федерации новых субъектов – Республики Крым и города федерального значения Севастополя за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1149102172372.

Сведения о регистрации юридического лица на территории Республики Крым или города федерального значения Севастополя на день принятия в Российскую Федерацию Республики Крым и образовании в составе Российской Федерации новых субъектов – Республики Крым и города федерального значения Севастополя:

- полное наименование – Публичное акционерное общество "Бриз";
- регистрационный номер – 22277305;
- дата регистрации – 25.10.1994 г.;
- наименование регистрирующего органа – Регистрационная служба Симферопольского городского совета управления юстиции.

Решение о приведении деятельности ПАО "Бриз" в соответствие с законодательством Российской Федерации, об утверждении наименования, местонахождения Общества, об утверждении коэффициента конвертации стоимости одной акции в рублях той же категории, об определении размера уставного капитала в рублях, о внесении изменений в устав Общества для его приведения в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и об утверждении устава в новой редакции, об утверждении исполнительного органа, об утверждении наблюдательного совета Общества, об утверждении решения о выпуске акций и о государственной регистрации выпуска ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации принято Внеочередным общим собранием акционеров Публичного акционерного общества "Бриз" по вопросам приведения деятельности Общества в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации "09" декабря 2014 года, протокол № 22/14.

Отделением по Республике Крым Центрального банка Российской Федерации осуществлена государственная регистрация обыкновенных именных бездокументарных акций с номинальной стоимостью в рублях, размещенных путем конвертации в них акций той же категории (типа), номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте. Согласно решению о выпуске акций эмитентом размещаются:

- количество ценных бумаг выпуска – 1 181 384 штуки;
- номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска – 0,74 рублей;
- общий объем выпуска – 874 224,16 рублей.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-50413-А от "17" апреля 2015 года.

Отчет об итогах выпуска ценных бумаг зарегистрирован Отделением по Республике Крым Центрального банка Российской Федерации "15" июля 2015 года.

Услуги по ведению реестра владельцев ценных бумаг эмитента осуществляет Закрытое акционерное общество "Финансовая компания "Ваш Выбор" (лицензия

профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00350 от 09.09.2014 г.) на основании договора от "27" апреля 2015 г.

Годовое общее собрание акционеров АО "Бриз" проведено "30" июня 2015 года (протокол № 23/15 от 30.06.2015 г.)

Принятые на общем собрании решения:

1. Поручить выполнение функций Счетной комиссии уполномоченному лицу Регистратора – ЗАО "Финансовая компания "Ваш Выбор" Щербиной Илоне Александровне.
2. Утвердить годовой отчет по результатам 2014 финансового года.
3. Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность по результатам 2014 финансового года.
4. Избрать Наблюдательный Совет Общества в составе 2-х человек: Председатель Наблюдательного совета – Маркелов Юрий Александрович, член Наблюдательного совета – Вебер Людмила Васильевна.

Юридический и фактический адрес: 295033, Российская Федерация, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Автомобилистов, 2.

Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) – 00819131 (уведомление Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Крым от 16.01.2015 г.)

Рублевый расчетный счет открыт в ОАО "Банк "ЧБРР" г. Симферополь, № 40702810700001001490, БИК 043510101.

Основной вид деятельности, осуществляемый в 2015 году:

- 70.20.2 Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2015 г. – 7 чел.

Руководителем общества и единоличным исполнительным органом является директор - РЫМАНОВ Владимир Александрович, избранный на должность решением общего собрания акционеров ПАО "Бриз", протокол №18/11 от 26.07.2011 г. сроком на пять лет, и полномочия которого подтверждены решением Внеочередного Общего собрания акционеров ПАО "Бриз" по вопросам приведения деятельности Общества в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации, протокол № 22/14 от "09" декабря 2014 года, сроком до "26" июля 2016 года, осуществляющий свои полномочия на основании Устава АО «Бриз» и Положения о директоре АО "Бриз".

Главный бухгалтер – Кёр Ольга Николаевна (приказ о приеме 24-к от 10.05.2000 г., трудовой договор № 3/14 от 26.12.2014 г.)

Наблюдательный Совет избран решением годового общего собрания акционеров от "30" июня 2015 года (протокол № 23/15 от 30.06.2015 г.) в составе 2-х человек: Председатель Наблюдательного совета – Маркелов Юрий Александрович, член Наблюдательного совета – Вебер Людмила Васильевна.

АО «Бриз» осуществляет ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год руководствуясь нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации ПБУ4/99", утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств ПБУ 23/2011",

утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Учетная политика утверждена приказом по предприятию, который содержит совокупность принципов и процедур, использованных для составления и представления финансовой отчетности.

Налогообложение в течение отчетного 2015 года осуществлялось в соответствии с законодательством РФ - предприятие применяло упрощенную систему налогообложения (глава 26.2 ст. 346.11 НК РФ) по ставке 3 процента, без уплаты налога на добавленную стоимость.

Для подтверждения данных бухгалтерского учета, проведена инвентаризация активов и обязательств предприятия согласно приказу № 21 от 28.09.2015 г.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 13.10.2003 г. № 9/н.

Активы стоимостью 40 тысяч рублей и выше, принимаются на учет в качестве основных средств. Активы, стоимость которых менее 40 тысяч рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальная балансовая стоимость основных средств на начало 2015 года составила 9542 тыс.руб., в том числе:

- здания и сооружения – 8891 тыс.руб.;
- машины и оборудование – 571 тыс. руб.;
- транспортные средства – 80 тыс. руб.;

на конец 2015 г. - 9389 тыс.руб., в том числе:

- здания и сооружения – 8891 тыс.руб.;
- машины и оборудование – 418 тыс. руб.;
- транспортные средства – 80 тыс. руб.

Выбыло основных средств за отчетный период на сумму 152 тыс. руб., из них:

- машины и оборудование – 152 тыс. руб.;

За отчетный год начислена амортизация в размере 122 тыс.руб., в том числе:

- здания и сооружения – 109 тыс. руб.;
- машины и оборудование – 12 тыс. руб.
- транспортные средства - 3 тыс. руб

Накопленная амортизация на конец года составила 4271 тыс. руб., в том числе:

- здания и сооружения – 3772 тыс. руб.;
- машины и оборудование – 419 тыс. руб.;
- транспортные средства – 80 тыс. руб.;

Остаточная стоимость основных средств на начало отчетного года составила 5242 тыс. руб., из них:

- здания и сооружения – 5227 тыс. руб.;
- машины и оборудование – 12 тыс. руб.;
- транспортные средства – 3 тыс. руб.;

на конец года – 5242 тыс. руб., из них:

- здания и сооружения – 5118 тыс. руб.;
- машины и оборудование – 0 тыс. руб.;
- транспортные средства – 0 тыс. руб.

Запасы на начало года составили 418 тыс. руб., на конец года - 405 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на начало года составила 195 тыс.руб., на конец года - 61 тыс. руб. В 2015 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму 5 тыс. руб. Списания дебиторской задолженности в отчетном году не было.

Денежные средства на начало отчетного года - 32 тыс. руб., на конец - 43 тыс. руб. Поступления денежных средств за 2015 года от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества - 1059 тыс. руб., возмещение затрат по электроэнергии - 573 тыс. руб., от продажи основных средств -10 тыс. руб., материально-производственных запасов и материалов - 283 тыс. руб. Платежи за отчетный год составили 1808 тыс. руб., в том числе: поставщикам (за сырье, материалы, работы, услуги) - 806 тыс. руб. (в т.ч. госпошлина за регистрацию выпуска ценных бумаг -70 тыс. руб.), в связи с оплатой труда работников - 865 тыс. руб., налог на землю - 112 тыс. руб., налог при УСН «доходы» авансовые платежи составили 18 тыс. руб., прочие платежи - 7 тыс. руб.

Уставный капитал Общества составляет 874224,16 рублей, разделенный на 1181384 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,74 рублей каждая.

Уставный капитал на начало и на конец отчетного года составил 874 тыс. руб. Изменений в уставном капитале за текущий год не происходило.

Переоценка внеоборотных активов на начало и на конец отчетного года не изменялась и составила 38 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на начало года составила 4923 тыс. руб., на конец отчетного года - 4633 тыс. руб. Уменьшение капитала за отчетный период произошло за счет полученных убытков в размере 290 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на начало года составила 75 тыс.руб., на конец года - 73 тыс.руб. Это текущая задолженность за товары, работы, услуги -14 тыс. руб., прочая - 12 тыс. руб., текущие платежи по налогу на землю - 37 тыс. руб., налог при УСН с объектом «доходы» -10 тыс. руб.

Выручка за 2015 год составила 1352 тыс. руб., управленческие расходы - 1615 тыс. руб. Убыток от продаж за отчетный год составил 363 тыс. руб. Прочие доходы -573 тыс. руб., прочие расходы - 600 тыс. руб. Чистый убыток за отчетный год - 290 тыс. руб.

Директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

В.А. Рыманов

О.Н. Кёр