



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ТОРГОВАЯ ФИРМА**

“НЕВСКИЙ”

193231, г. Санкт-Петербург,
пр. Большевиков, д. 6, корп. 1
тел. 588-30-13; факс 588-35-38
тел. 588-52-04; 588-52-06

WWW: <http://www.domnevsky.ru>
E-mail domnevsky@hotmail.com

ПАО «Торговая Фирма «Невский»
ИНН 7811041040 КПП 781101001
ОГРН 1027806069390 ОКПО 31958109
БИК 044030790
ПАО «Банк Санкт-Петербург»
Доп.оф.Пролетарский
Р/сч. 40702810447000000430
К/сч 30101810900000000790

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ
за 2016год**

1. Сведения об акционерном обществе.

Полное фирменное наименование общества:

Открытое акционерное общество «Торговая фирма «Невский».

Сокращенное фирменное наименование:

ОАО «ТФ «Невский»

Юридический адрес: 193231, Санкт-Петербург, пр.Большевиков, д.6,к.1.

Фактический (почтовый) адрес: 193231, Санкт-Петербург, пр.Большевиков, д.6,к.1.

Регистрационный номер (ОГРН) :1027806069390

Дата государственной регистрации: 01.06.1993г. N 2850.

Наименование регистрирующего органа: ИФНС РФ по налогам и сборам по Невскому району Санкт-Петербурга

Постановка на налоговый учет: МИФНС N 24 России по Санкт-Петербургу

Уставный капитал предприятия составляет 1042875 руб.

Состав акционеров: физические лица.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

ИНН/КПП 7811041040/781101001

Код территории по ОКATO: 40385000

Код ОКПО:31958109

Код собственности (ОКФС): 16

Код организационно-правовой формы: 47

Код отрасли по ОКВЭД: 52.22.1 52.22.2 55.23.1 52.21 52.24.1 и т.д

Основной вид деятельности общества: розничная торговля продуктами питания и товарами народного потребления.

Общество в соответствии с Уставом вправе осуществлять и другие виды деятельности, не запрещенные законодательством, направленные на получение прибыли.

Право общества осуществлять деятельность, на занятие которой необходимо получение лицензии, возникает с момента получения такой лицензии или в указанный в ней срок и прекращается по истечении срока ее действия, если иное не установлено законом или иными правовыми актами.

Общество в 2016г.осуществляло розничную торговлю алкогольной продукцией на основании лицензии N 78РПА0006170 от 05.12.2014г срок действия лицензии - 05.12.2019г.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Энергосбережение: так как помещение, в котором осуществляется деятельность Общества, взято в аренду, стоимость э.энергии входит в размер арендной платы – все меры по энергосбережению выполняются арендодателем.

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с действующими правовыми актами РФ. Аудит проводит ООО «Петербургторг-Аудит»-Член СРО Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности ведется в соответствии с рабочим планом счетов и отражается в регистрах бухгалтерского учета в электронном виде с применением программы «Универсам»

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

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. N 1.« О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Объекты малоценных основных средств, стоимостью не более 40000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производилась.

Учет производственных запасов(материалов)осуществляется по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы»

Стоимость материалов и МБП при передаче их в эксплуатацию списывается на затраты по методу ФИФО.

Спецодежда независимо от стоимости и срока полезного использования учитывается на счете 10 «Материалы»

Учет товаров осуществляется по продажной стоимости с применением счета 41 «Товары» и счета 42 «Торговая наценка»

Учетная политика для целей налогового учета

Момент определения налоговой базы по НДС- наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или передачи товаров, услуг или имущественных прав, либо день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод ФИФО.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. N 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Амортизационная премия не используется.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, учитываются по продажным ценам.

В 2016году общество создавало резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Основным видом деятельности общества является розничная торговля. Выручка за 2016г. от реализации товаров по основной деятельности составила 728567 т.р.(без учета НДС).

Прибыль от основной деятельности - 3917 т.р.

По итогам года у общества прибыль – 1237 т.р.

Дивиденды в 2016г. не выплачивались.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 01 января 2017г. составила 9150 т.р. из них просроченной - 0руб.

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 01 января 2017г. составила 80985т.р. Просроченной кредиторской задолженности общество не имеет.

Задолженности по займам и кредитам у общества в 2016г. нет.

4. Социальные показатели(т.р.)

NN пп	Показатель	За 2015 г.	За отчетный 2016год	Изменения
1.	Среднесписочная численность, чел.	191	185	-6
2.	Затраты на оплату труда.	85970	82153	-3817
3.	Отчисления на соц. нужды	26067	24724	-1343

5. Сведения о собственном капитале общества(т.р.)

NN пп	Показатель	На 01.01.2016	На 01.01.2017	Изменения
1.	Сумма чистых активов	242	1479	1237
2.	Уставный капитал	1043	1043	-
3.	Резервный фонд	219	221	2

Генеральный директор



И.В.Логинов