

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
за 2020 год**

Закрытого акционерного общества «Мебельная фабрика №2»

1. Общие сведения

Закрытое акционерное общество «Мебельная фабрика №2»

Юридический и фактический адрес: г. Саратов ул. Вольская, д.29.

Дата создания Общества: 06.05.1993

ОГРН: 1026403353789

ИНН: 6454005530

КПП: 645401001

Первоначально Общество зарегистрировано Администрацией г. Саратова.

Основной вид деятельности: 96.04 – Деятельность физкультурно-оздоровительная.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 28 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Предприятие находится на специальном налоговом режиме: налог по упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

2. Уставный капитал: 15 651 300 (Пятнадцать миллионов шестьсот пятьдесят одна тысяча триста) рублей, оплачен полностью. Уставный капитал состоит из 22 359 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость каждой акции составляет 700 рублей.

Акции общества принадлежат 100% акционерам (физические лица).

3. Реестродержатель Общества

В отчетном году держателем реестра акционеров ЗАО «Мебельная фабрика №2» являлось Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности»

ИНН 7704011964.

4. Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96» ИНН 6449054450, ОРНЗ - 11006003507

5. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена приказом генерального директора б/н от 30 декабря 2019г.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Учет стоимости материально-производственных запасов, осуществляется по фактической себестоимости;

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от реализации работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

6. Основные показатели и анализ деятельности предприятия ЗАО «Мебельная фабрика №2» за 2020 год:

Доходы по основному виду деятельности: 21 507,0 тыс. руб.

Сдача имущества в аренду – 14 953,0 тыс. руб.

По прочим видам деятельности – 9 640,0 тыс. руб.:

в т.ч. Возмещение коммунальных расходов – 7 562,0 тыс. руб.

Полученные проценты составили - 3,0 тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году:

Материальные затраты: 929 тыс. руб.

Амортизация: 6 286 тыс. руб.

Фонд оплаты труда: 9 004 тыс. руб.

Отчисление на соц. нужды: 1 810 тыс. руб.

Прочие расходы: 9741 тыс. руб.

По итогам 2020 года предприятием была получена прибыль в размере 2 656 тыс. руб.

В 2020 году произошло снижение выручки на 18460,0 тыс. руб., в результате чистая прибыль снизилась на 7988,0 тыс. руб.

7. Стоимость чистых активов на 31.12.2020 года, определяемая в порядке, утвержденном Минфином России от 28.08.2014г. №84н составила 2 527 тыс. рублей, что

не превышает величину уставного капитала. На протяжении трех лет подряд наблюдается положительная динамика в деятельности Общества, ситуация с ограничительными мерами по не распространению коронавирусной инфекции, не позволили предприятию увеличить чистые акты до размера уставного капитала в 2020 году. На предприятии разработаны и проведены следующие антикризисные мероприятия:

- сохранение договорных отношений с арендаторами, возобновление предоставления физкультурно-оздоровительных услуг после пандемии, проведение оптимизации расходов, восстановление спроса (увеличение прибыли), привлечение новых клиентов за счет ориентированной ценовой политики, сокращение дебиторской задолженности, реструктуризация кредитов;

- организованы безопасные занятия, соблюдаются все санитарно - эпидемиологические условия.

8. Информация о полученных кредитах и займах

Предприятие имеет долгосрочный кредит в Сбербанке, сумма кредита на 31.12.2020г. составляет 82 194 тыс. руб. по ставке 9 % годовых, со сроком погашения 10.10.2027г.

Так же долгосрочные займы предоставлены ООО «Макс Пауэр», сумма кредита на 31.12.2020г. 7 050 тыс. руб. по ставке 0 % годовых, со сроком погашения 09.12.2022г.

В 2020 году следующие займы переведены из краткосрочных в долгосрочные:

- займы предоставлены ООО «Макс Пауэр»: № 3 от 08.05.2015 Беспроцентный займ, № 4 от 10.08.2015 Беспроцентный займ, № 5 от 09.11.2015 Беспроцентный займ, № 6 от 19.07.2018 Беспроцентный займ, №20/08-19 от 20.08.2019 Беспроцентный займ;

На общую сумму 7050,0 тыс. рублей.

- займы предоставлены ООО «Оранж Фитнес»: Договор займа № 3 от 30.01.2013 г., Договор займа № 4 от 21.05.2013 г., Договор займа № 5 от 23.07.2013 г., Договор займа № 6 от 13.11.2013 г., Договор займа № 7 от 09.12.2013 г., Договор займа №1 от 27.12.2012 г.

На общую сумму 12600,0 тыс. рублей.

- займ предоставлен Черницовой Е.В. : договор займа 07/06-19 от 07.06.2019г. на сумму 1,2 тыс.рублей.

9. Информация о связанных сторонах раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008 Связанными сторонами являются:

Акционеры: Крашенинников А. И., Герман В. И., Еремина И. Г., Черницова Е. В.

Дивиденды в 2020 году не выплачивались.

Руководящий состав Общества:

Черников К.В. - Генеральный директор

Агамова К. А. - Исполнительный директор

Вознаграждение руководящему составу предприятия за 2020 год составило: по трудовым договорам - 1 295 220,74 руб., в т.ч. отпускные 38 449,32 руб., НДФЛ – 167 287 руб., страховые взносы 230 353,32 руб.

10. Оценочные обязательства и резервы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Обществом создавался резерв на оплату отпусков, сумма не использованного резерва на 31.12.2020г. составляет 637 тыс. руб.

Организация формирует оценочные обязательства методом обязательств.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался, по причине отсутствия объекта учета.

11. Оценка непрерывности деятельности

Деятельность Общества относится к пострадавшим видам деятельности, в связи с ограничениями, связанными с недопущением распространения коронавирусной инфекции. В 2020 году были выделены средства поддержки из федерального бюджета, согласно Постановлению от 24.04.20 №576 в размере 898 тыс. руб., от 02.07.20 №976 в размере 255 тыс. руб. После снятия ограничений, связанных с covid-19, предприятие возобновило свою деятельность.

На данный момент существенная неопределенность и значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

12. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, как объекты бухгалтерского учёта, отсутствуют. Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно не менее 12 месяцев.

13. Информация о прекращаемой деятельности

Общество прекращать деятельность не планирует.

«10» марта 2021г.

Генеральный директор

ЗАО «Мебельная фабрика №2»



Черницов К.В.