

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой финансовой отчетности за 2020 год

Невинномысское Закрытое акционерное общество "Радиосервис"

г.Невинномысск

22.03.2021 г

1. Информация об организации

1.1. Невинномысское Закрытое акционерное общество "Радиосервис" зарегистрировано 12.01.1996 года, номер свидетельства о государственной регистрации при образовании акционерного общества 0568.

1.2. Номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 263001221002 от 17.02.2002 г. Основной государственный регистрационный номер 1022603630169.

ИНН 2631013460 , КПП 263101001.

1.3. Юридический адрес : 357115, Россия, Ставропольский край, г. Невинномысск, ул. Дунаевского, 11.

1.4. Уставный капитал - 6569 рублей, образован на основании разделительного баланса в момент реорганизации и выхода из состава Ставропольского АО "Радиосервис". Изменения уставного капитала не было.

1.5. Акционерами ЗАО "Радиосервис" являются 17 человек. Акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 5337 штук, номинальная стоимость одной акции 1,230841 руб. Основной пакет принадлежит генеральному директору Пластун Николаю Николаевичу в количестве 3980 штук - 74,57%.

1.6. Сведения о Регистраторе общества : АО "ВТБ Регистратор". Адрес : г.Москва, ул.Правды, 23, филиал в г.Ставрополе, ул.Ленина , 4156.

1.7. Список зарегистрированных акционеров не менялся и соответствует данным по состоянию на 23.09.2014 г.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество акционера	Гражданство	Количество акций обыкновенных, штук	Количество акций всего, штук	Доля совладельца, %
1	2	3	4	5	6
1	Пластун Николай Николаевич	Россия	3980	3980	74,57
2	Митрошкина Анна Васильевна	Россия	162	162	3,04
3	Троян Виктор Александрович	Россия	66	66	1,24

4	Шалайкин Стани-слав Васильевич	Россия	66	66	1,24
5	Костерев Владимир Петрович	Россия	60	60	1,12
6	Шуляков Леонид Павлович	Россия	66	66	1,24
7	Кучеренко Владимир Владимирович	Россия	60	60	1,12
8	Валиулин Ринат Шайдулович	Россия	60	60	1,12
9	Омельченко Любовь Владиленовна	Россия	60	60	1,12
10	Киричек Анатолий Павлович	Россия	66	66	1,24
11	Черкасова Ирина Александровна	Россия	82	82	1,54
12	Кондрашин Сергей Николаевич	Россия	60	60	1,12
13	Ивченко Владимир Иванович	Россия	82	82	1,54
14	Черентаев Константин Юрьевич	Россия	66	66	1,24
15	Сандрыкин Александр Васильевич	Россия	103	103	1,93
16	Суворов Николай Федорович	Россия	60	60	1,12
17	Александров Николай Николаевич	Россия	238	238	4,46

1.8. Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа

Функции единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор Общества Пластун Николай Николаевич.

1.9. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г - 10 человек.

1.10. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

1.11. Банковское обслуживание:

Р/счет 40702810160250100593 в Ставропольское отделение № 5230 ПАО Сбербанк.

2. Сведения об учетной политике.

Учетная политика ЗАО "Радиосервис" на 2020 год утверждена приказом генерального директора №10 от 25.12.2019 г

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства ЗАО "Радиосервис" учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности Общества, то есть справедливо предположение, что ЗАО "Радиосервис" будет непрерывно существовать в будущем и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности;
- допущения последовательности применения ЗАО "Радиосервис" в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- преемственность, то есть остатки на балансовых и забалансовых счетах на начало текущего отчетного периода должны соответствовать остаткам на конец предшествующего периода;
- допущение временно определенности фактов хозяйственной деятельности;
- полнота и своевременность отражения в бухгалтерском учете всех фактов деятельности, означающая, что все операции и результаты инвентаризации подлежат своевременному отражению на счетах бухгалтерского учета без каких-либо пропусков и изъятий. При этом операции отражаются в бухгалтерском учете в день их совершения (поступления документов), если иное не предусмотрено нормативными актами.

В 2020 году изменений в Учетную политику ЗАО "Радиосервис" не вносилось.

3. Принципы и методы оценки и учета отдельных статей баланса.

Активы отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Обязательства отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в валюте РФ (рублях и копейках) на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения в соответствии с рабочим Планом счетов бухгалтерского учета.

4. Налоговое законодательство.

Общество применяет Единый налог для отдельных видов деятельности и упрощенную систему налогообложения на основании Уведомления № 1993 от 29.02.2005 г. о возможности применения упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения "Доходы".

5. Информация об основных средствах.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 "Учет основных средств". Контроль над сохранностью основных средств осуществляется путем заключения договоров с материально-ответственными лицами.

Движимое и недвижимое имущество, необходимое для осуществления основного вида деятельности является собственностью Общества.

Учет основных средств ведется с применением счета 01.

По состоянию на 31.12.2020 г. балансовая стоимость основных средств - 1880,4 тыс.руб. в том числе:

- здания - 372 тыс.руб. , автомобильный транспорт - 1508,4 тыс.руб..

Начислен износ основных средств - 1880,4 тыс.руб..

Переоценка основных средств не проводилась.

6. Финансово-хозяйственная деятельность.

6.1. Доходы Общества.

Учет доходов Общества ведется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Структура доходов

Наименование дохода	За 2018 год, тыс.руб.	Доля, %	За 2019 год, тыс.руб	Доля, %	За 2020 год, тыс.руб	Доля, %
Ремонт бытовой техники	633	21	636	19	518	18
Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества	1949	63	2039	61	1779	60
Компенсация коммунальных платежей	497	16	659	20	650	22

ВСЕГО	3079	100	3334	100	2947	100
--------------	------	-----	------	-----	------	-----

Доходы по основному виду деятельности в отчетном периоде составили 18 % от общей суммы полученных доходов.

6.2. Расходы общества.

Расходы общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации"

Наименование расходов	За 2018 год, тыс.руб.	За 2019 год, тыс.руб.	За 2020 год, тыс.руб.
Затраты по основному виду деятельности	2906	3245	2890
Прочие расходы	10	29	347
Налог ЕНВД	23	19	12
Налог по УСН	73	81	75
ВСЕГО	3012	3374	3324

7. Расшифровка отдельных показателей отчетности

В 2020 году видами деятельности ЗАО "Радиосервис" являлись - ремонт бытовой техники и сдача в наем собственных нежилых помещений.

7.1. Расшифровка строк бухгалтерского баланса:

7.1.1. - строка 1230 - 31 тыс.руб - дебиторская задолженность

в том числе :

Расчеты с поставщиками коммунальных услуг (аванс) - 31 тыс.руб.

7.1.2. - строка 1250 - 443 тыс.руб. - денежные средства

в том числе:

На расчетном счете - 440 тыс.руб.

В кассе предприятия - 3 тыс.руб.

7.1.3. - строка 1310 - 7 тыс.руб. - уставный капитал

7.1.4. - строка 1370 - 233 тыс руб. - прибыль

7.1.5. - строка 1520 - 115 тыс.руб - кредиторская задолженность

в том числе :

Задолженность по налогу УСН - 24 тыс.руб.

Задолженность по расчетам с кредиторами - 91 тыс.руб.

7.1.6 - строка 1540 - 119 тыс.руб. - резерв оплаты отпусков .

7.2. Расшифровка строк отчета о финансовых результатах

7.2.1 - строка 2110 - 2947 тыс. руб. - выручка

в том числе :

Выручка по оказанным бытовым услугам - 518 тыс.руб.

Аренда нежилых помещений - 2429 тыс.руб.

7.2.2 - строка 2210 - (1008) тыс.руб.

в том числе:

Начисленная заработная плата - (ЕНВД) - 590 тыс.руб.

Отчисления на заработную плату - 187 тыс.руб.

Коммунальные платежи - 102 тыс.руб.

Начислен резерв на оплату отпусков - 56 тыс.руб

Списаны на затраты онлайн - кассы - 49 тыс.руб.

Банковское обслуживание - 3 тыс.руб.

Прочие (в том числе отправка отчетности по ТКС, ремонт, страхование, обслуживание автомобильного транспорта, ГСМ, текущий ремонт помещений, дез. средства, канц.товары) - 21 тыс.руб.

7.2.3 - строка 2220 - (1882) тыс.руб.

в том числе:

Начисленная заработная плата - (УСН) - 647 тыс.руб.

Отчисления на заработную плату - 179 тыс.руб.

Коммунальные платежи - 870 тыс.руб.

Начислен резерв на оплату отпусков - 63 тыс.руб.

Банковское обслуживание - 15 тыс.руб.

Прочие (в том числе отправка отчетности по ТКС, ремонт, страхование, обслуживание автомобильного транспорта, ГСМ, текущий ремонт помещений, дез. средства, канц.товары) - 108 тыс.руб.

7.2.4 - строка 2340 - 428 - прочие доходы

в том числе:

Субсидии - 323 тыс.руб.

Возврат задолженности по кап. ремонту отнесенному на затраты в 2018 году - 30 тыс.руб.

Списана переоценка основных средств - 75 тыс.руб.

7.2.5. - строка 2350 - 434 тыс. руб.

в том числе :

Начислена заработная плата из средств полученных субсидий - 323 тыс. руб.

Платежи в бюджет - 107 тыс.руб.

Прочие - 4 тыс.руб.

7.2.6. Финансовый результат за 2020 год прибыль - 51 тыс.руб.

8. Крупные сделки.

В отчетном периоде Обществом не заключалось крупных сделок.

9. Оценочные обязательства.

На 31 декабря 2020 года Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности, резерв оплаты отпусков начислен в сумме 119 тыс.руб.

10. Государственная помощь.

По основному виду деятельности Общество вошло в список пострадавших от пандемии организаций. За период с мая по июнь 2020 года получена безвозмездная финансовая помощь в сумме 242600 рублей, в июле безвозмездная субсидия в сумме 80000 рублей. А так же списаны страховые взносы и налог по ЕНВД за второй квартал 2020 года.

11. Участие Общества в судебных разбирательствах.

Общество не участвует в судебных разбирательствах.

12. Сведения о связанных сторонах.

12.1. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. За 2020 год заработная плата генерального директора составила 324372 рубля, в том числе отпускные - 25508 рублей.

12.2. Дивиденды акционерам общества не выплачивались.

13. Информация о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

14. Информация по прекращению деятельности.

Нам также не известны какие-либо события и условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

15. Заключение.

Пандемия коронавирусной инфекции оказала влияние на работу предприятия. Общество было вынуждено отправиться на самоизоляцию. В результате оказание бытовых услуг населению в сравнении с 2019 годом снизилось на 18,6 %. Выручка от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества упала на 10%. В общей сложности выручка предприятия снизилась на 11,6%.

Не смотря на сложности в работе, с которыми мы столкнулись в отчетном периоде, на предприятии не было сокращения штата, заработная плата работникам выплачена вовремя и в полном объеме.

Общество сработало прибыльно благодаря оказанной государством безвозмездной финансовой помощи и списанию взносов и налога по ЕНВД за 2 квартал 2020 г

Генеральный директор ЗАО "Радиосервис"  /Н.Н.Пластун/

