АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«СНИЛ»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2020 ГОД

г. Ярославль

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

1.1. Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «СНИЛ»

1.2. Место нахождения и юридический адрес:
Юридический адрес: Россия, 150003, Ярославская область, город Ярославль, улица Республиканская, дом 3А, корпус 5А, офис 210

1.3. Акционерное общество зарегистрировано:
Ярославской регистрационно-лицензионной палатой мэрии г. Ярославля
№ 10379 от 05.02.1997 г. за основным государственным регистрационным номером 1027600682779.

1.4. Сведения об уставном капитале:
Уставный капитал общества состоит из номинальной стоимости 100 (Сто) обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Номинальная стоимость одной обыкновенной акции одинакова и составляет 83=49 (Восемьдесят три рубля сорок девять копеек). Уставный капитал оплачен полностью.

1.5. Список акционеров, владеющих акциями общества:
ООО «Управляющая компания «Парус» - 100%

1.6. Информация об аудите общества:
Аудиторская фирма ООО «ИСКонсалтинг».
Является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРН № 11606065233

1.7. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор — Басовец О.К.

1.8. Предприятие относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

1.9. Конечный бенефициарный владелец — Басовец С.К.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

В 2020 году основных видов деятельности не велось.

3. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ТРУДОВЫХ РЕСУРСОВ, ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА.

Таблица 1.

№ п/п	Наименование	2020 г.	2019 г.
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	1	1
2.	Годовой фонд заработной платы, тыс. руб.	0	0
3.	Среднемесячная заработная плата, тыс. руб.	0	0

4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные положения учета:

- метод признания доходов - метод начисления;
- оценка запасов при выбытии - ФИФО;
- метод начисления амортизации - линейный;
- резерв под обесценение ТМЦ не создается в связи с отсутствием материальных запасов, подлежащих уценке.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам и более от показателя статьи.

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее чем на 5%. Для характеристики ошибок в статьях Бухгалтерского Баланса общим итогом признается валюта Баланса. Для характеристики ошибок в статьях Отчета о финансовых результатах общим итогом признается сумма выручки (нетто) от продажи товаров, продукции работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»

5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Доходов по обычным видам деятельности в 2020 и 2019 гг. не было.

Расходы по обычным видам деятельности в 2020 году составили 23 тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности в 2019 г. Составили 0 рублей.

6. СВЕДЕНИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ.

Прочие доходы в 2020 году составили доходы - безвозмездная помощь акционера, владеющего более 50% акций предприятия — 40 тыс. руб. (НДС и налогом на прибыль не облагается),

Прочие расходы в 2020 году — 17 тыс. руб. услуги по ведению и хранению реестра владельцев ценных бумаг.

Прочие доходы в 2019 году составили доходы - безвозмездная помощь акционера, владеющего более 50% акций предприятия — 16 тыс. руб. (НДС и налогом на прибыль не облагается),

Прочие расходы в 2019 году — 16 тыс. руб. услуги по ведению и хранению реестра владельцев ценных бумаг.

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В 2020 году в составе финансовых вложений по сравнению с 2019 годом изменения не произошло. АО «СНИЛ» владеет акциями ПАО «ЯЗКМ» на сумму 4367 тыс. Руб.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец период	
			первонач альная стоимость	накоплен- ная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первонача льная стоимость	накопл ная коррек ка7)
						первонача льная стоимость	накоплен- ная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 20 г.1)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-
	5311	За 20 19 г.2)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-
в том числе: Ценные бумаги (Акции ПАО «ЯЗКМ»)	5302	За 20 20 г 1)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-
	5312	За 20 19 г.2)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 20 г.1)									
	5316	За 20 19 г.2)									
Финансовых вложений итого	5300	За 20 20 г.1)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-
	5310	За 20 19 г.2)	4 367	-	-	(-)	-	-	-	4 367	-

8. СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

Дебиторской задолженности у АО «СНИЛ» нет. Изменения кредиторской задолженности в 2020 году по сравнению с 2019 годом не произошло. Сумма кредиторской задолженности составила 4439 тыс. руб., что подтверждено актами сверки с кредиторами.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток конец период
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 20 г.1)							
	5572	За 20 19 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 20 г.1)	4 440	40	-	(40)	(-)	-	4 440
	5580	За 20 19 г.2)	4 440	16	-	(16)	(-)	-	4 440
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5561	За 20 20 г.1)	4 435	-	-	(-)	(-)	-	4 435
	5581	За 20 19 г.2)	4 435	-	-	(-)	(-)	-	4 435
Заемные средства	5562	За 20 20 г.1)	1	-	-	(-)	(-)	-	1
	5582	За 20 19 г.2)	1	-	-	(-)	(-)	-	1
Расчеты с поставщиками	5563	За 20 20 г.1)	4	40	-	(40)	(-)	-	4
	5583	За 20 19 г.2)	4	16	-	(16)	(-)	-	4
Итого	5550	За 20 20 г.1)	4 440	40	-	(40)	(-)	X	4 440
	5570	За 20 19 г.2)	4 440	16	-	(16)	(-)	X	4 440

9. СВЕДЕНИЯ О РАСЧЕТАХ С БЮДЖЕТОМ.

На отчетную дату задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

10. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Сумма налога на прибыль, реально подлежащая начислению к уплате в бюджет, получается путем корректировки суммы налога от бухгалтерской прибыли с выделением величин, способных в соответствии с законодательством РФ оказать влияние на величину налога на прибыль последующих отчетных периодов (постоянные и временные разницы).

В 2020 г. отложенные налоговые активы составили 8 тыс. руб. в связи с отсутствием доходов, учитываемых при расчете налога на прибыли .

Условный доход по налогу на прибыль составил в 2020 г. – 0 тыс. руб., ОНА —8 тыс. руб.

В 2019 г. отложенные налоговые активы составили 3 тыс. руб. в связи с отсутствием доходов, учитываемых при расчете налога на прибыль.

Условный доход по налогу на прибыль составил в 2019 г. – 0 тыс. руб., ОНА —3 тыс. руб.

11. СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА.

В 2020 году по результатам деятельности АО «СНИЛ» получило чистой прибыли 8 тыс. руб. Других изменений в составе собственных средств предприятия не произошло. Таким образом, по итогам года раздел баланса «Капитал и резервы» составил (62) тыс. руб. (убыток).

12. ПРИБЫЛЬ, ПРИХОДЯЩАЯСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ.

В 2020 и 2019 годах общество не производило выкуп собственных акций. В связи с этим средневзвешенное количество обыкновенных акций было постоянным – 100 штук.

13. ВЕЛИЧИНА ЧИСТЫХ АКТИВОВ

тыс. руб.

На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
-62	-70	-73

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов АО «СНИЛ» в соответствие с размером его уставного капитала — снижение кредиторской задолженности, путем финансовой помощи акционера. АО «СНИЛ» не планирует прекращения деятельности в течение следующего финансового года.

14. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

За 2020 и 2019 год движение денежных средств составило 0 тыс. рублей.

15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

На отчетную дату АО «СНИЛ» имеет заемных средств в сумме 1 тыс. руб., заимодавец — Басовец О.К.

В 2020 г. акционер - ООО «УК «Парус», оплачивал прочие расходы АО «СНИЛ» в сумме 40 тыс. руб.

В 2019 г. акционер - ООО «УК «Парус», оплачивал прочие расходы АО «СНИЛ» в сумме 16 тыс. руб.

16. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ.

Существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности до утверждения отчетности за 2020 год не установлено.

17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние организации, и других событий, подлежащих раскрытию в отчетности, не произошло.

18. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .

Организация не планирует прекращения деятельности в течение следующего финансового года. Финансовое состояние общества оценивается как устойчивое, резкого ухудшения финансового состояния в последующем 2021году не ожидается.

В условиях пандемии COVID-19 и предпринимаемых мер по борьбе с ней, считаем угрозу непрерывности деятельности общества не существенной.

Генеральный директор О.К. Басовец

«23» 03 2021 г.

