

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Точка Опоры Промэлектросвет»

125080, г.Москва, Факультетский пер., д.12, стр.3, этаж 3, комн.4, ИНН 7711079723 КПП 774301001, тел. 8 499 158-65-74

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

1. Сведения об организации

Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество «Точка Опоры Промэлектросвет» (далее - Общество)

ИНН 7711079723 КПП 774301001

ОКВЭД 46.47.2 Торговля оптовая осветительным оборудованием.

ОГРН 1027739645955 дата регистрации: 28.11.2002 г.

ОКТМО 45345000, ОКАТО 45277589000

Местонахождения организации по Уставу: 125080, Москва, Факультетский переулок, д.12, стр.3, этаж 3, комн.4

Фактический адрес: 125080, Москва, Факультетский переулок, д.12, стр.3, этаж 3, комн.4

Телефон: (499) 158-65-74

Инспекция ФНС России № 43 по г. Москве

Уставный капитал 12 000 000 руб. (Двенадцать миллионов руб.) – 100 000 акций

Акционеры – физические лица-резиденты РФ:

- Коломийцев Сергей Николаевич - доля в УК 56,366% - 6 763 920,00 руб., конечный бенефициар;

- Бобышев Александр Андреевич – доля в УК 23,700% - 2 844 000,00 руб., конечный бенефициар;

- Чернышов Антон Вадимович – доля в УК 19,933% - 2 391 960,00 руб., конечный бенефициар;

- Смирнов Евгений Борисович - доля в УК 0,001% - 120,00 руб., конечный бенефициар.

Связанными сторонами Общества являются: акционеры и Исполнительный орган.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор – Бобышев А.А.

Операции со связанными сторонами в 2020г.:

- 1) Коломийцев С.Н. – начисление и выплата заработной платы директору по развитию; погашение части беспроцентного займа, полученного ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» от указанного акционера.
- 2) Бобышев А.А. – начисление и выплата заработной платы Генеральному директору; погашение части беспроцентного займа, полученного ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» от указанного акционера.
- 3) Чернышов А.А. – погашение части беспроцентного займа, полученного ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» от указанного акционера.

Вознаграждение (зарплата) основного управленческого персонала за 2020 год – 26 660,0 тыс.руб.

Дивиденды акционерам не начислялись и не выплачивались.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020 составляет 127 человек.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая осветительным оборудованием

В составе Общества обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет. Дочерних и зависимых обществ нет.

В составе Общества зарегистрированы обособленные подразделения без выделения на отдельный баланс:

- филиал ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» в г.Санкт-Петербург
- филиал ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» в г.Екатеринбург
- обособленное подразделение «Склад СП» в г.Сергиев Посад

2. Учетная политика

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н.

Учет материалов ведется по фактической стоимости приобретения, списание в производство/на собственные нужды – по средней себестоимости.

Основные средства (активы стоимостью более 40 тыс.руб. и сроком службы более 12 мес.) учитываются по стоимости закупки с её увеличением на доведение ОС до состояния, годного к эксплуатации. Амортизация начисляется линейным способом.

Учет товаров ведется по фактической стоимости приобретения; при реализации товаров их себестоимость списывается по ФИФО.

Прямыми расходами по основному виду деятельности является себестоимость товара и транспортные расходы при поставке товара.

Деятельность, связанная с предоставлением во временное пользование собственных активов, относится на прочие доходы (сч.91).

Управленческие расходы по окончании месяца списываются в составе условно-постоянных в Дт счета 90.

ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» применяет ПБУ 18/02, и с 01.01.2020 г. ведет учет отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств балансовым методом.

Налог на прибыль исчисляется по правилам налогового учета и отражается в бухгалтерской отчетности. ЗАО ежемесячно уплачивает авансовые платежи по налогу на прибыль.

По НДС на счете 90 организован отдельный учет по ставкам НДС 20%, НДС 0% (экспорт) и Без НДС (не облагаемые операции).

Изменений учетной политики не было.

3. Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности - Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет» не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

В тоже время в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

События после отчетной даты: нет.

Оценочные обязательства на 31.12.2020 г. – нет.

Условных обязательств и условных активов на 31.12.2020 г. - нет.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Базовая прибыль, приходящаяся на акцию, за 2020 г. – 190,13 рублей;

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, – 100 000 штук; номинальная стоимость акций - 12 000 000 рублей.

Генеральный директор

ЗАО «Точка Опоры Промэлектросвет»

Гл.бухгалтер

24 февраля 2021 г.



✓ *[Signature]*

А.А.Бобышев

[Signature]

И.В.Быстрова