

Пояснения к бухгалтерской отчетности ЗАО «НТЦ «ЛИДЕР» за 2020 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Научно-технический центр «ЛИДЕР».

Сокращенное наименование: ЗАО «НТЦ «ЛИДЕР».

Юридический адрес: 456780, Челябинская обл., г. Озерск, ул. Комсомольская, д. 19В

Фактический адрес: 456784, Челябинская обл., г. Озерск, ул. Комсомольская, д. 19В

Дата государственной регистрации: 03 июля 1997 Постановлением главы администрации г. Озерск.

Свидетельство о постановке на налоговый учет в ГНИ по г. Озерск Челябинской области от 09 марта 1999 серии 74 № 0011434.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано ИФНС России по г. Озерску Челябинской области. Регистрационное свидетельство серии 74 № 002636288 от 21 декабря 2002. Основной государственный регистрационный номер 1027401185712.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7422003700

Уставной капитал организации составляет 10 тыс. рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика на 2020 год утверждена приказом № 14 от 31.12.2019.
- 2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.3. Объекты основных средств, стоимостью до 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на сч. 10 «Материалы» и их стоимость списывается на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию в составе материальных затрат.
- 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средне скользящей себестоимости.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Учетная политика для целей налогового учета утверждена приказом № 14 от 31.12.2019 года.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- 2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.4. Организация не создает резерва на ремонт основных средств, резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Характеристика деятельности организации за отчетный год.

- 3.1.1. Основными видами деятельности организации являются оптовая торговля, комплектация и сборка оборудования, разработка программного обеспечения. Выручка нетто в 2020 году от реализации товаров, работ, услуг собственного производства составила 24344 тыс. рублей, что составляет 56,57 %. Выручка от продажи покупных товаров составила 18694 тыс. рублей (43,43 %).
- 3.1.2. Сумма нераспределенной чистой прибыли на 31.12.2020 г. составила 24682 тыс. рублей. В 2020 г. были начислены и выплачены дивиденды за 2019 г. в сумме 2300 тыс. руб.
- 3.1.3. Сведения о собственном капитале организации

№ п/п	Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменения
1	Чистые активы, тыс. руб.	26 530	24 743	-1 787
2	Уставной капитал, тыс. руб.	10	10	0
3	Резервный фонд, тыс. руб.	2	2	0

- 3.1.4. Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года

Номер строки	Наименования строки	Сумма, тыс. руб.	Пояснения
1230	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	9 065	Расчеты с покупателями и заказчиками - 6 522 тыс. руб. Авансы выданные - 2 458 тыс. руб. Прочая - 85 тыс. руб.
1250	Денежные средства	14 513	Расчетный счет, касса
1520	Кредиторская задолженность	1 896	Авансы полученные – 152 тыс. руб. Поставщикам - 84 тыс. руб. Задолженность по налогам и сборам – 1 660 тыс. руб.

3.1.5. Сведения об операциях в иностранной валюте.

Организация не получала выручку в иностранной валюте. Также не было свободной продажи валюты.

3.1.6. Раскрытие информации об основных средствах (тыс. руб.)

Наименование	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец года
Транспортные средства	1 736 327,02	0	0	1 736 327,02
Производственный и хозяйственный инвентарь	134 196,30	0	0	134 196,30
Офисное оборудование	325 478, 68	0	0	325 478, 68
Другие виды основных средств	324 713,18	0	0	324 713,18
ИТОГО	2 520 715,18	0	0	2 520 715,18

Вид показателя	Первоначальная стоимость (руб.)	Начисленная амортизация (руб.)	Остаточная стоимость (руб.)
Основные средства	2 520 715,18	2 520 715,18	0,00

3.1.7. Оплата труда (оплата за отработанное время и начисленные премии) основного управляющего персонала составила 3 307 тыс. руб. (НДФЛ - 424 тыс. руб.)

3.1.8. Раскрытие информации о доходах и расходах организации.

Доходы по обычным видам деятельности – 43 038 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности – 41 338 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – 33 707 тыс. руб.

в том числе:

стоимость реализованных товаров – 15 187 тыс. руб.

материальные затраты – 16 247 тыс. руб.

расходы на оплату труда – 1 872 тыс. руб.

отчисления на социальные нужды – 401 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 2 505,3 тыс. руб.

в том числе:

материальные затраты – 7,8 тыс. руб.

амортизация – 120,5 тыс. руб.

расходы на оплату труда – 1 853,3 тыс. руб.

отчисления на социальные нужды – 367,6 тыс. руб.

транспортные расходы - 135,6 тыс. руб.

прочее – 20,5 тыс. руб.

Управленческие расходы – 5 126 тыс. руб.

в том числе:

материальные затраты - 112 тыс. руб.

расходы на почтовые, телефонные и другие услуги - 48 тыс. руб.

расходы на оплату труда – 2 829 тыс. руб.

отчисления на социальные нужды – 596 тыс. руб.

амортизация – 6 тыс. руб.

расходы на информационные, юрид. услуги - 421 тыс. руб.

аренда имущества – 912 тыс. руб.

прочее – 202 тыс. руб.

Прочие доходы – 908 тыс. руб.

в том числе:

проценты полученные - 394 тыс. руб.

отчисления в оценочные резервы - 405 тыс. руб.

прочие - 109 тыс. руб.

Прочие расходы – 1857 тыс. руб.

в том числе:

услуги банка - 106 тыс. руб.

отчисления в оценочные резервы – 1 749 тыс. руб.

прочие - 2 тыс. руб.

3.1.9. Условных фактов хозяйственной деятельности и событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не было.

3.1.10. Связанными сторонами являются Чуйков С.Ф., Зак М.И., Печенкин А.Ф., Старухин С.П. (акционеры). В 2020 году со связанными сторонами были проведены следующие хозяйственные операции:

1. Выплата дивидендов 2 300 тыс. руб. за 2019 г., в том числе:

Зак М.И. - 575 тыс. руб.,

Печенкин А.Ф. - 552 тыс. руб.,

Старухин С.П. - 552 тыс. руб.,

Чуйков С.Ф. - 621 тыс. руб.

2. Начислена и выплачена арендная плата по договорам аренды помещения 720 тыс. руб., в том числе:

Зак М.И. - 144 тыс. руб.,

Печенкин А.Ф. - 192 тыс. руб.,

Старухин С.П. - 192 тыс. руб.,

Чуйков С.Ф. - 192 тыс. руб.

3.1.11. Чуйков С.Ф является бенефициарным владельцем. Паспортные данные: 75 03 394061 выдан 14.04.2003 УВД гор. Озерска Челябинской области, 456780, Челябинская область, г. Озерск, ул. Набережная, д. 21, кв. 112

Генеральный директор

Чуйков С.Ф.