



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Сведения об обществе.

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Научно-Производственное Предприятие РОТЕК-НОВОСИБИРСК»

ИНН 6506802100 КПП 540601001 ОГРН 1195476079457

Адрес места нахождения: 630091, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, дом 4, офис 907.

Дата государственной регистрации: зарегистрировано межрайонной инспекцией ФНС № 16 по Новосибирской области 01.11.2019г.

Общество реорганизовано в форме преобразования из ЗАО «НПП РОТЕК-Новосибирск» ИНН 5406284338. Сведения об этом внесены в ЕГРЮЛ 01 ноября 2019 года.

Уставный капитал общества -10000 рублей.

Дочерних обществ организация не имеет.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Основными видами деятельности являются:

- Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.
- Ремонт телекоммуникационного оборудования.

2. Основные элементы учетной политики фирмы для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером. Организация и ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением специализированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3» в соответствии с инструкцией по использованию действующего Плана счетов бухгалтерского учета.

2.1.2. Для целей бухгалтерского учета объекты основных средств, стоимостью до 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10-9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС.

2.1.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 с изменениями и дополнениями.

2.1.4 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом..

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6 При списании оценка материально-производственных запасов производится способом ФИФО.

2.1.7 Фирма не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

2.1.8 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики фирмы. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.1.9 Глобальных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не было. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (метод начисления).

2.2.2. При начислении амортизации по основным средствам применяется линейный метод.

2.2.3. Для целей налогового учета объекты основных средств, стоимостью до 100 000 руб. списываются при вводе в эксплуатацию.

2.2.3. При списании материалов и товаров в производство применяется метод оценки ФИФО.

2.2.4. Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в связи с тем, что является субъектом малого предпринимательства.

3. Раскрытие существенных показателей.

Внеоборотные активы

В 2020 году внеоборотных активов у Общества не было.

Финансовые вложения

В 2020 году долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения не осуществлялись.

Запасы

По состоянию на 31 декабря 2020 года по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена сумма 734 тыс. руб., в том числе:

Материалы – 3 тыс. руб.;

Товары на складах – 729 тыс. руб. (телекоммуникационное оборудование);

Транспортные расходы на остаток товара на складах – 2 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2020 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	354 118,93
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	1 596 564,65
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-237 247,71
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	218 750,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	61 426,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	316,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	50,22
Итого по строке:	1 993 978,09

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2020 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	219 572,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	480 380,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	2 855 050,86
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-555 905,13
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	29 900,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	852 388,94
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 406,11
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	53 670,17
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.03.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	23 256,72
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	927,28
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	200 100,01
Итого по строке:	4 160 746,96

Затраты на производство (расходы на продажу)*

Информация по строкам 2120, 2210 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	60	2
Расходы на оплату труда	5620	3 244	3 243
Отчисления на социальные нужды	5630	663	952
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 368	2 918
Итого по элементам	5660	9 335	7 115
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	31 646	19 997
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	40 981	27 112

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Займы и кредиты

По договорам займа в 2020 году денежные средства не привлекались

Оценочные обязательства

В 2020 году оценочные обязательства не формировались.

4. Основные показатели деятельности за 2020 год. Доходы общества. Финансовые результаты

Основными покупателями компании РОТЕК являются:

- федеральные операторы связи, имеющие региональные центры в Новосибирске и филиалы в городах Сибири;
- региональные Интернет-провайдеры и альтернативные операторы связи;
- корпоративные ведомственные клиенты.
- прочие покупатели.

4.1 Характеристика деятельности фирмы за отчетный год (по отчету о финансовых результатах).

4.1.1 Сведения о доходах по видам деятельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Изменение показателя	
			в рублях	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	43 563 410	27 386 976	+16 176 434	+59,07 %
в том числе: продажа телекоммуникационного оборудования, ПО	41 434 716	25 035 596		
Услуги по монтажу, установке, ремонту оборудования, прочие услуги	2 128 694	2 351 380		
Валовая прибыль от основных видов деятельности	11 047 000	6 462 000		

4.1.2. В 2020 году предприятием дивиденды не начислялись и не выплачивались.

5. Пояснения к отдельным показателям отчетности в бухгалтерских и налоговых формах.

Выручка по данным бухгалтерского учета = 43 563 410 рублей (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Доходы от реализации по данным налогового учета = 43 563 410 рублей (стр. 010 листа 02 декларации по налогу на прибыль)

Налоговая база по НДС (реализация) за 1-4 квартал 2020 года = 43 563 409 рублей (сумма строк 010 гр. 3 разд.3 + раздел 7 декларации по НДС)

6. Дополнительная информация

Среднесписочная численность сотрудников составляет 4 человека.

Генеральный директор Я.М. Смирнова