

**Пояснения и пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
И отчету о финансовых результатах
ЗАО «ЛЕТА» за 2020 год.**

Полное фирменное наименование юридического лица
Закрытое акционерное общество «ЛЕТА»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ЗАО «ЛЕТА»

1 РАЗДЕЛ

1.1 Основные сведения об обществе.

Формат представления числовых показателей – в тысячах рублей.

ИНН/КПП	7723719400/772301001
Дата государственной регистрации	10.06.2009 г.
Юридический и почтовый адрес	109129, г.Москва, ул.8-я Текстильчиков, д.11, стр.2
Адрес страницы в сети интернет:	www.leta.ru
Обособленные подразделения	Самарская обл, г.Самара, Московское ш, 17, КПП 631544001, постановка на учет 21.04.2011 г.
Основные банковские реквизиты	Филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк» 119991, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24 БИК 044525360 Кор.счет 30101810445250000360 Расчетный счет 40702810700000520030
Среднесписочная численность на 31.12.2020г, человек	25
Среднесписочная численность на 31.12.2019г, человек	25
Уставный капитал	3000 тыс.руб., 100000 штук простых акций номиналом 30 рублей каждая. Уставный капитал оплачен полностью. Доля 100% в уставном капитале на 01.01.2021 г. принадлежит физическому лицу – Чачава Александр Анатольевич.
Генеральный директор	Бугров Алексей Рафикович
Главный бухгалтер	Вдовичева Анна Юрьевна

Правовое положение ЗАО «ЛЕТА», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ЗАО «ЛЕТА» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности (в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019 г. № 61н)

ЗАО «ЛЕТА» продолжает вести непрерывную финансово-хозяйственную и коммерческую деятельность на территории Российской Федерации с 2009 года. Деятельность организации направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ЗАО «ЛЕТА» -это прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий. Код по ОКВЭД 2-62.09

На балансе имеются активы. Отсутствуют претензии к Обществу со стороны кредиторов.

Общество находится по адресу регистрации 109129, г.Москва, ул.8-я Текстильщиков, д.11, стр.2 на правах временного владения и пользования нежилыми помещениями по договору аренды с УК «Восток» Д.У. № 38 от 01.05.2020 г. Арендованная площадь на 01.01.2021 г составляет-271,34 квадратных метров. По договору ответственного хранения товара № 1337 от 01.10.2016 г. Общество осуществляет хранение товара для продажи и производства на складе по адресу: Россия, Московская область, Раменский район, пос. Ильинский, ул. Пролетарская, д. 49. Площадь хранения товара составляет -193,5 квадратных метров.

Сравнение показателей финансовой отчетности ЗАО «ЛЕТА» за 2020 год предоставляем в сравнении с показателями предыдущего 2019 года.

1.2 Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица

- Бугров Алексей Рафикович –лицо, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «ЛЕТА» (Генеральный директор)
- До августа 2020 г. акционерами Общества были физические лица, которые являются гражданами России:
 - Чачава Александр Анатольевич ИНН 773315195497 (количество акций – 75 000 штук, доля участия в уставном капитале Общества – 75%);
 - Пильцов Сергей Сергеевич ИНН 502600775825 (количество акций – 25 000 штук, доля участия в уставном капитале Общества – 25%);
- В августе 2020 г. произошла смена акционеров. Единственным акционером Общества является физическое лицо, которое является гражданином России:
 - Чачава Александр Анатольевич ИНН 773315195497 (количество акций – 100 000 штук, доля участия в уставном капитале Общества – 100%);

Продажа акций оформлялась договором купли-продажи, заключенным между Чачава А.А. и Пильцовым С.С.

Держателем реестра акционеров Общества является АО ВТБ Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров.

Операции с аффилированными лицами

В 2020 году производились выплаты дивидендов акционерам :

-Чачава А.А. ИНН 773315195497 – 36.065 тыс. руб.

-Пильцов С.С. ИНН 502600775825 – 4.453 тыс.руб.

НДФЛ в сумме 6.054.тыс.руб. был удержан и перечислен в бюджет в момент выплаты дивидендов.

В 2019 году производились выплаты дивидендов акционерам :

-Чачава А.А. ИНН 773315195497 – 31.364 тыс. руб.

-Пильцов С.С. ИНН 502600775825 –10.455 тыс.руб

НДФЛ в сумме 6.249 тыс.руб. был удержан и перечислен в бюджет в момент выплаты дивидендов.

Операции по займам между аффилированными лицами в период 2019 г и в 2020 г –не проводились.

Прочие операции со связанными сторонами

2020 г.

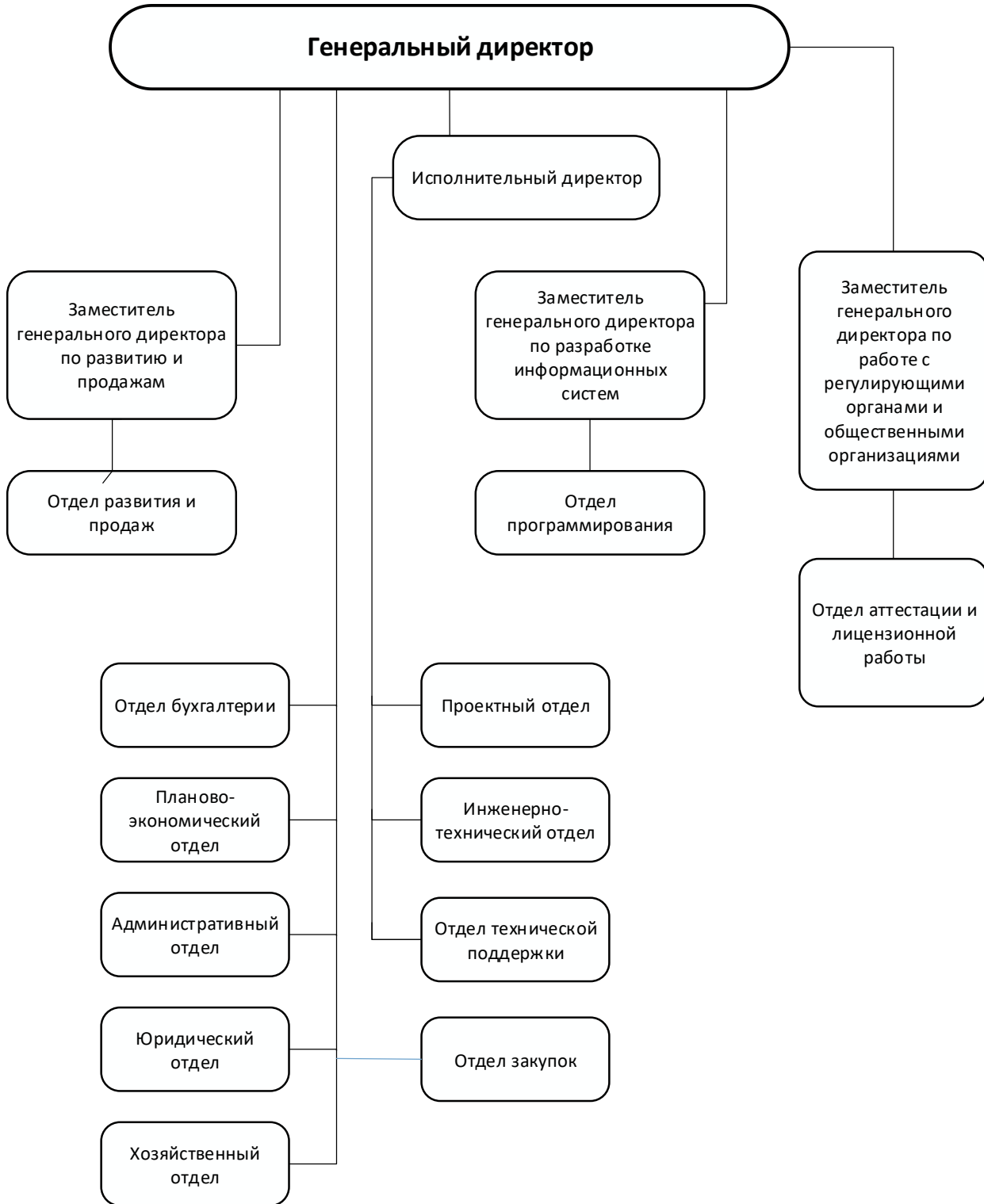
Наименование контрагента	Примечание по операциям	Дебиторская задолженность на 01.01.2021 г.	Кредиторская задолженность на 01.01.2021 г.	Реализация товара, работ, услуг/ Выданные займы	Закупки товара, работ, услуг/ Полученные займы
ООО «ЛЕТА Инжиниринг» ИНН 7714303606	продажа/покупка товарно-материальных ценностей, субаренда помещения	29	-	1.705	19
ООО «Аванпост» ИНН 7722778473	займы выданные	-	-	8.075	-
ООО «ИСЕТ Софтвеа» ИНН 7725286705	займы выданные	-	-	50.272	-

2019 г.

Наименование контрагента	Примечание по операциям	Дебиторская задолженность на 01.01.2020 г.	Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г.	Реализация товара, работ, услуг/ Выданные займы	Закупки товара, работ, услуг/ Полученные займы
ООО «ЛЕТА Инжиниринг» ИНН 7714303606	продажа/покупка товарно-материальных ценностей, субаренда помещения, займы	15	8	1090	15184
ООО «Аванпост» ИНН 7722778473	субаренда помещения, займы	-	-	4843	-
ООО«АВАНПОСТ Плюс» ИНН 7722835940	субаренда помещения/выполнение работ, услуг	-	-	558	-

1.3 Организационная структура ЗАО «ЛЕТА»

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЛЕТА» (ЗАО «ЛЕТА»)



Расходы на выплату заработной платы и всех социальных выплат ЗАО «ЛЕТА» за 2020 г составили – 43 828 тыс. руб. (в сумму включаются выплаты, возмещаемые Фондом социального страхования, выходные пособия по соглашению сторон при увольнении, компенсации отпуска при увольнении)

Расходы на выплату заработной платы сотрудников административно-хозяйственных отделов составили – 33 939 тыс. руб.

Средняя заработная оплата труда по организации составляет – 110 тыс.руб.

Расходы на выплату заработной платы и всех социальных выплат ЗАО «ЛЕТА» за 2019 г составили – 46.933 тыс.руб. (в сумму включаются выплаты, возмещаемые Фондом социального страхования, выходные пособия по соглашению сторон при увольнении, компенсации отпуска при увольнении)

Расходы на выплату заработной платы сотрудников административно-хозяйственных отделов составили- 33.242 тыс.руб.

Средняя заработная оплата труда по организации составляет – 81 тыс.руб.

1.4 Информация по судебным разбирательствам

Арбитражным судом г. Москвы на основании решения по делу N А40-244485/18 130-2614 Закрытому акционерному обществу «ЛЕТА» (ЗАО «ЛЕТА», Взыскатель) был выдан Исполнительный лист серия ФС № 027759796 о взыскании с Общества с ограниченной ответственностью «Студия» (Должник), адрес места нахождения: 115191, г. Москва, 4-й Рошинский проезд, д. 14, ИНН 7725294424, ОГРН 5157746007282, денежных средств в размере 1 515 тыс.руб., включающие в себя: сумму долга в размере 1 160 тыс.руб., пени в размере 355 тыс.руб.

31.01.2019 г. письмом исх. № 270-06Т-02-исх/8831 ПАО Сбербанк уведомило ЗАО «ЛЕТА» о частичной оплате по исполнительному листу в размере 20 тыс.руб.

Задолженность денежных средств ООО «Студия» перед ЗАО «ЛЕТА» по исполнительному листу на 01.01.2021 г. составляет 1 495 тыс. руб.

На сумму задолженности начислен резерв по сомнительным долгам в сумме -1.345 тыс.руб.

Основные показатели деятельности организации

2 РАЗДЕЛ

2.1 Основные элементы учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

- Бухгалтерский учет осуществляется самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- Срок использования объектов основных средств определяется на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1
- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.
- Объекты стоимостью не более 40 тыс. рублей включаются в состав материально-производственных запасов.
- Переоценка объектов основных средств не производится.
- При списании товарно-материальных ценностей применяется метод списания по средней стоимости.

Учетная политика для целей налогового учета.

- Для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль применяется метод начисления.
- Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится линейным способом.
- Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и программы 1 С Предприятие.
- Объекты стоимостью не более 100 тыс. рублей включаются в состав материально-производственных запасов.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса

2.2 Забалансовые счета

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Стоимость на конец отчетного периода	Справочно	
				Поступление	Списание
Арендованные основные средства(109129,г.Москва,ул.8-я Текстильщиков, д.11, стр.2)	001	2020	2.297	-	-
		2019	2.297	-	5.608
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	002	2020	5	-	-
		2019	5	5	-
Бланки строгой отчетности (трудовые книжки)	006	2020	2	-	-
		2019	2	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	007	2020	4.423	13	5378
		2019	9.788	197	-
Лицензии неисключительные права (Лицензии на продажу)	013	2020	-	11.395	11.395
		2019	-	56.047	56.140
Материальные ценности в эксплуатации	МЦ.04	2020	1.197	487	154
		2019	864	426	68
Обеспечение обязательств и платежей полученные	008	2020	3.229	92.929	290.582
		2019	200.882	292.943	92.061
Обеспечение обязательств и платежей выданные	009	2020	-	-	-
		2019	-	-	-
Итого		2020	11.153		
		2019	213.839		

Внеоборотные активы

2.3 Нематериальные активы (1110)

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Первоначальная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Накопленная амортизация <u>на конец</u> периода	Остаточная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Справочно	
						Изменения за период (амортизация/ списание)	Поступление/(списание)
Нематериальные активы* (1110)	04	2020	797	(588)	209	(40/277)	246/(387)
		2019	938	(825)	113	(39)	-
В т.ч на конец 2020 г		209					
<i>Сайт www.leta.ru</i>		-	551	551	-	-	-
<i>Товарный знак " БанкаМАТ" № ГР 786261 от 01.12.2020</i>		68	-	-	-	-	68
<i>Патент на «Сканер документов, удостоверяющих личность»</i>		141	-	-	-	37	178

2.4 Основные средства (1150)

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Первоначальная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Накопленная амортизация <u>на конец</u> периода	Остаточная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Справочно	
						Изменения за период (амортизация/ списание)	Поступление/(списание)
Основные средства*	01	2020	2.705	(2.518)	187	(86)/27	93/(27)
		2019	2.639	(2.459)	180	(89)	106/(483)
<i>в т.ч незаконченные операции по приобретению основных средств</i>		2020	-	-	-	-	-
		2019	-	-	-	-	-

- * Основные средства делятся по группам:
 -Машины и оборудование (кроме офисного)
 -Офисное оборудование
 -Производственный и хозяйственный инвентарь

2.5 Отложенные налоговые активы (1180)

2020 г.

Наименование показателя	Счет	Остаток на начало периода 01.01.2021	Признано	Погашено
Незавершенное производство	09		268	268
Оценочные обязательства	09	201	201	-
Убыток текущего года	09	90	5748	5657

2019 г.

Наименование показателя	Счет	Остаток на начало периода 01.01.2020	Признано	Погашено
Незавершенное производство	09	-	2.733	2.733
Убыток текущего года	09	-	4.246	4.246

2.6 Внеоборотные активы (1190)

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Первоначальная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Накопленная амортизация <u>на конец</u> периода	Остаточная стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Справочно	
						Изменения за период (амортизация/ списание)	Поступление/(списание)
Прочие внеоборотные активы * (1190)	97.21	2020	68*	-	-	68	(155)
		2019	155*	-	-	-	155

*Прочие *внеоборотные активы на конец 2020г.* включают себя расходы модернизации НМА сайта www.leta.ru

*Прочие *внеоборотные активы на конец 2019 г.* включают себя расходы по проведению поиска и регистрации товарного знака

Оборотные активы

2.7 Запасы (1210)

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Стоимость <u>на конец</u> отчетного периода	Справочно	
				Поступление	Списание/Продажа
Запасы и товары для перепродажи	10,41	2020	22.879	34.805	32.314
		2019	20.387	72.311	79.161
Затраты в незавершенном производстве	20	2020	-	-	-
		2019	-	-	-
Лицензии на продажу	97.21	2020	-	11 395	11 395
		2019	-	56 047	56 140
Итого		2020	22.879		
		2019	20.387		

2.8 Прочие оборотные активы (1260)

Наименование показателя	Счет	Отчетный период	Остаток расходов <u>на конец</u> отчетного периода	Справочно	
				Поступление	Списание
Расходы будущих периодов*	97.21	2020	825	11.949	12.334
		2019	1.210	57.700	56.939

**Расходы будущих периодов на конец отчетного 2020 г* включают в себя - плату за неисключительные права сроком пользования от 1 года и более.

**Расходы будущих периодов на конец отчетного 2019 г* включают в себя - плату за неисключительные права сроком пользования от 1 года и более, плату за добровольное медицинское обслуживание 1 квартала 2020 г и прочие расходы.

2.9 Финансовые вложения (1240)

2020 г.

Заемщик	Счет	Сумма займа/вексель/ депозит	№ Договор/заявка	Ставка %	Статус на 01.01.2021
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	10.000	№ 1 от 20.01.2020г.	4,5	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	10.000	№ 2 от 02.03.2020г.	4,4	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	13.000	№ 3 от 01.04.2020г.	4,3	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	12.000	№ 4 от 13.10.2020г.	3,1	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	5.000	№ 5 от 27.12.2019 г.	4,5	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	7.000	№ 6 от 27.12.2019 г.	4,5	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	15.000	№ 7 от 27.12.2019 г.	4,5	погашен
ООО «Аванпост»	58.03	8.000	№ 60-ДЗ от 26.06.20г.	8	погашен
ООО «ИСЕТ Софт-твеа»	58.03	50.000	№ 3001/ЗМ-20 от 30.01.2020г.	8	погашен
ООО «ФОРТИС»	58.03	20.000	№ 111 от 12.11.2020г.	12	погашен
Итого на 01.01.2021		-			

2019 г.

Заемщик	Счет	Сумма займа/вексель/ депозит	№ Договор/заявка	Ставка %	Статус на 01.01.2020
ООО «Аванпост»	58.03	1.900	№ 52-ДЗ от 29.03.2019 г.	12	погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	5.000	№ 5 от 27.12.2019 г.	4,5	не погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	7.000	№ 6 от 27.12.2019 г.	4,5	не погашен
Депозит /ПАО АКБ "АВАНГАРД"	55.03	15.000	№ 7 от 27.12.2019 г.	4,5	не погашен
Итого на 01.01.2020		27.000			

2.10 Дебиторская задолженность (1230)

Дебиторская задолженность	Счет	Отчетный период	Краткосрочная задолженность на конец отчетного периода	В том числе просроченная
Авансы выданные *	60	2020	1.478	-
		2019	1.643	-
Задолженность покупателей и заказчиков	62	2020	3.921	-
		2019	2.542	-
Прочая дебиторская задолженность	68,69,70, 71,73,76	2020	5.206	-
		2019	841	-
Итого		2020	10.605	-
		2019	5.026	-

*Авансы выданные на конец отчетного периода 2020 г. отражены с учетом НДС. Сумма НДС в дебиторской задолженности составляет 65 тыс.руб.

*Авансы выданные на конец отчетного периода **2019** г. отражены с учетом НДС. Сумма НДС в дебиторской задолженности составляет 74 тыс.руб.

Справочно: Начислен резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности (в форме бухгалтерского баланса данный резерв уменьшает дебиторскую задолженность)

тыс.руб

Дебиторская задолженность	Счет	Отчетный период	Краткосрочная задолженность <u>на конец</u> отчетного периода
Авансы выданные	60	2020	-
		2019	-
Задолженность покупателей и заказчиков	62	2020	139
		2019	144
Прочая дебиторская задолженность	76	2020	1.345
		2019	1.060
Итого		2020	1.484
		2019	1.204

Краткосрочные обязательства

2.11 Заемные средства (1410)

В 2020 г. Общество в своей финансово-хозяйственной деятельности не привлекали заёмные средства

Все заемные средства погашены на 01.01.2020 г.
2019г тыс.руб.

Займодавец	Счет	Сумма займа/кредита	№ договора	Процентная ставка по договору	Статус на 01.01.2020г.
ПАО АКБ «Авангард»	66.01	3.549	0124/14 от 20.06.2016г.	14	погашен
Фил.Корпоративный ПАО Совкомбанк	66.01	15.000	638-РК/19 от 29.07.2019 г.	14	погашен
ООО "ЛЕТА Инжиниринг"	66.03	15.000	109 от 02.07.2019 г.	10	погашен

2.12 Отложенные налоговые обязательства (1420)

2020 г.

Наименование показателя	Счет	Остаток на начало периода 01.01.2021	Признано	Погашено
Основные средства	77	29	19	10

2019 г.

Наименование показателя	Счет	Остаток на начало периода 01.01.2020	Признано	Погашено
Основные средства	77	20	6	21

Отложенные налоговые обязательства сформированы из-за разницы по времени отражения амортизации основных средств.

2.13 Кредиторская задолженность (1520)

*Авансы полученные на конец отчетного периода **2020** г. отражены за минусом начисленного НДС к оплате в бюджет. Сумма НДС составила- 70 тыс. руб.

*Авансы полученные на конец отчетного периода **2019** г. отражены за минусом начисленного НДС к оплате в бюджет. Сумма НДС составила- 4 тыс. руб.

тыс.руб

Кредиторская задолженность	Счет	Отчетный период	Краткосрочная задолженность на конец отчетного периода	В том числе просроченная
Авансы полученные*	62	2020	349	-
		2019	20	-
Задолженность перед поставщиками товаров, работ, услуг	60	2020	2.789	-
		2019	4291	-
Прочая кредиторская задолженность	68,69,70, 71,73,75, 76	2020	388	-
		2019	49701	-
<i>в т.ч задолженность по дивидендам</i>	75	2020	-	-
<i>в т.ч задолженность по налогам в бюджет</i>	68,69	2020	389	
<i>в т.ч задолженность по дивидендам</i>	75	2019	20472	
<i>в т.ч задолженность по налогам в бюджет</i>	68,69	2019	29229	
		2020	3.526	-
		2019	54012	-

2.14 Оценочные обязательства (1540)

тыс.руб

Наименование показателя	Счет	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списана/Доначислено сумма по инвентаризации отпусков	Остаток на конец периода
Резерв по отпускам сотрудников 2020 г	96	3.337	4.647	4.701	263	3.546
Резерв по отпускам сотрудников 2019 г	96	2.985	4.366	(3.848)	(166)	3.337

3 РАЗДЕЛ

Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

3.1 Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (2110)

В **2020** году, согласно основному виду деятельности:
 выручка от реализации собственного производства составила- 96.434 тыс.руб.;
 выручка от реализации покупных товаров составила – 25.155 тыс.руб.
 Всего выручка – **121.590** тыс.руб.

В **2019** году, согласно основному виду деятельности:
 выручка от реализации собственного производства составила –116.077 тыс.руб.;
 выручка от реализации покупных товаров составила – 221.707 тыс.руб.
 Всего выручка – **337.784** тыс.руб.

3.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг. (2120)

Показатель	Счет	Себестоимость, тыс. руб. за 2020г.	Себестоимость, тыс. руб. за 2019г.
Себестоимость товаров для перепродажи	10/41	27.037	69.175
Лицензии (неисключительные права)	97.21	11.395	56.047
Материальные затраты	20	2.997	6.657
Оплата труда (с налогами)	20	9.435	8.956
Услуги сторонних организаций	20	20.919	36.957
Итого		71.783	177.792

3.3 Коммерческие и управленческие расходы (2210 и 2220)

Показатель	Счет	Расходы тыс. руб. за 2020г	Расходы тыс. руб. за 2019г
Аренда	26/44	2.302	5.676
Оплата труда с налогами	26/44	42.371	49.321
Транспортные перевозки	26/44	1.657	5.721
Прочие услуги	26/44	7.194	7.029
Итого		53.524	67.747

3.4 Проценты к уплате и к получению (2320 и 2330)

Вид дохода (расхода)	Счет	Отчетный период	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Проценты по кредитам и займам	9101/9102	2020	3.110	-
<i>в том числе по займам</i>			<i>414</i>	-
<i>в том числе по кредитам</i>			<i>-</i>	-
<i>в том числе по депозитам</i>			<i>2.696</i>	-
	9101/9102	2019	1.101	95
<i>в том числе по займам</i>			<i>25</i>	<i>84</i>
<i>в том числе по кредитам</i>			<i>-</i>	<i>11</i>
<i>в том числе по депозитам</i>			<i>1076</i>	-

3.5 Прочие доходы и расходы (2340 и 2350)

Вид дохода (расхода)	Счет	Отчетный период	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Доходы(расходы), связанные с реализацией прочего имущества, сдача в аренду, ликвидацией имущества	9101/9102	2020	290	144
		2019	3177	-
Услуги банка	9101/9102	2020		947
		2019		1589
Курсовые разницы	9101/9102	2020	207	244
		2019	28	83

Прочие	9101/9102	2020	138	2.241
		2019	31	2463
Списание Дт(Кт) задолженности	9101/9102	2020	-	8
		2019	-	
Итого		2020	635	3.584
		2019	3.236	4.134

3.6 Прибыль по результатам деятельности (2300)

2020 г.

Убыток (до налогообложения) по бухгалтерскому учету составила (счет 99) 3.557 тыс.руб.

Убыток (до налогообложения) по налоговому учету составила (счет 99) 451 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль составил (счет 6804) 0 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль (счет 99.02) 282 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (счет 99) (3.276) тыс.руб.

Разница между налоговым и бухгалтерским учетом сформировалась из-за постоянных и временных разниц.

2019 г.

Прибыль (до налогообложения) по бухгалтерскому учету составила (счет 99) 92.352 тыс.руб.

Прибыль (до налогообложения) по налоговому учету составила (счет 99) 94.424 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль составил (счет 6804) 18.885 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (счет 99) 71.278 тыс.руб.

Разница между налоговым и бухгалтерским учетом сформировалась из-за постоянных и временных разниц.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Вопрос о распределении прибыли будет решаться на Общем собрании акционеров ЗАО «ЛЕТА».

4. Дополнительная информация

В течение 2020 года на деятельность организации оказало влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). В связи с этим Общество подтверждает, что данное событие, способно оказать влияние на финансовое положение организации. По сравнению с 2019 г выручка от реализации товаров, работ (услуг) снизилась на 36 %. Это обусловлено тем, что были приостановлены или перенесены на следующий 2021 год ряд планируемых к заключению контрактов.

По бизнес-плану до конца 2021 года ЗАО «ЛЕТА» планирует выйти на рынок IT технологий с новыми разработками в данной сфере. Заключены устные договоренности о совместных планах с контрагентами. Это позволит Обществу занять более устойчивое место на рынке, приносить прибыль, создавать новые рабочие места, выплачивать стабильно высокую заработную плату сотрудникам.

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств. Финансовое положение ЗАО «ЛЕТА» на конец 2020 г. достаточно устойчивое.

Прекращение деятельности, а также реорганизация Общества в ближайшие 12 месяцев не планируется.

5. События после отчетной даты

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

Генеральный директор

Бугров А.Р.

Главный бухгалтер

Вдовичева А.Ю.