Акционерное общество Технический центр «Пролог Плюс»
ИНН 6321070674 КПП 632101001 ОГРН 1026302006026
445057, РФ, Самарская область, г.Тольятти, Приморский б-р, 31

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2020 год

1. Общие сведения

Акционерное общество Технический центр «Пролог Плюс» (АО «Пролог Плюс») зарегистрирована в МРИ ФНС №2 по Самарской области, 1026302006026, ИНН 6321070674, КПП 632101001. Юридический адрес: 445057, Россия, Самарская область, г.Тольятти, Приморский б-р, 31

1.1. Уставный капитал: 1 000 000 (Один миллион рублей).

Учредители организации:

- Горохов Владимир Александрович — единственный учредитель 100-ной доли в уставном капитале, занимает должность директора организации. Согласно решения №4-2020 от 15.06.2020г в целях дальнейшего развития Акционерного общества Технический центр «Пролог Плюс» увеличить уставный капитал общества путем увеличения номинальной стоимости акций.

  Категория (тип) акций, номинальная стоимость которых увеличивается: обыкновенные.
  Номинальная стоимость акций номинальная стоимость которых увеличивается: 100 рублей.
  Номинальная стоимость акций каждой такой категории (типа) после увеличения: 10 000 рублей.
  Увеличение уставного капитала осуществляется за счет нераспределенной прибыли прошлых лет акционерного общества в размере 990 000 (Девятьсот девяносто тысяч) рублей.

- Услуги по ведению и хранению реестра акционеров является – Тольяттинский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС».

1.2.

Полное наименование организации	Акционерное общество Технический центр «Пролог Плюс»
Юридический, фактический и почтовый адрес	445057, РФ, Самарская область, г.Тольятти, Приморский б-р, д.31 тел/факс (8482) 34-11-83
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием»
Среднесписочная численность человек (на 01.01.2020г)	15

1.3. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики:

Учетная политика АО «Пролог Плюс» утверждена приказом директора Горохова В.А. от 31.12.2019 № 12/01-2019. В организации применяется линейный метод амортизации. Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей товаров. Обычным видом деятельности для организации является производство товарной продукции. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.

Учет реализации осуществляется по моменту отгрузки товаров и предъявлению покупателям расчетных документов.

Финансовый результат: Прибыль (убыток) от реализации товаров определяется за отгруженные товары независимо от оплаты (поступления денежных средств).

3. Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества). Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации товарной продукции и оказанных услуг.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

Расшифровка прочих доходов:

№ п/п	Наименование	Сумма в тыс. руб.
1	Прочие доходы, всего, в том числе:	2412,00
1.1.	Просроченная кредиторская зад-ть	955,00
1.2.	Суммовые разницы (по расчетам в у.е. по Договорам с АО «Автоваз»)	1379,00
1.3.	Корректировка остатков	93,00
1.4.	Проценты по депозиту	17,00
1.4.	доходы, неучитываемые при налогообложении	- 32,00

Расшифровка прочих расходов:

№ п/п	Наименование	Сумма в тыс. руб.
1	Прочие расходы, всего, в том числе:	8512,00
1.1.	налоги	74,00
1.2.	% по договору займа/кредита	6495,00
1.3.	Комиссия (услуги банка)	589,00
1.4.	Госпошлина	37,00
1.5.	Курсовые (суммовые разницы)	645,00
1.6.	расходы, неучитываемые при налогообложении	672,00

3. Финансовые показатели:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Пролог Плюс» за 2020 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2020 года составила 1 797 897,18 руб.

3.2. Выручка за 2020 год составила всего 141 996 167,38 рублей (с НДС) в том числе:

- выручка от реализации услуг собственного производства – 103661367,66 .
- выручка от реализации покупных товаров – 38334799,72 .

3.3. Затраты на производство и реализацию продукции в 2020 году, рублей (без НДС):

- прямые расходы относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам – 73113597,76 ;
- транспортные расходы – 337929,18;
- реализованные товары – 24303690,16;
- фонд оплаты труда – 5025874,77;
- прочие расходы – 6889295,33.

4. Заработная плата:

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020г составила 189480,00 рублей (за декабрь 2020г, срок выплаты 11.01.2021г. Списочная численность на конец 2020г составила 17 человек.

5. Состав основных средств :

Справка о наличии собственных основных средств на последнюю отчетную дату
ИНВЕНТАРНАЯ КНИГА по состоянию на 31.12.2020г

Остаток на	Счет	Валюта	МОЛ	Номенклатура	Количество	Единицы измерения	Дата учета	Начальная стоимость/нач.износ	Остаточная стоимость
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Витрина 20G,W	4	шт.	01.12.2001	14376,67	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Витрина классик	1	шт.	01.12.2001	1832,35	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Горка в сборе	2	шт.	01.12.2001	6568,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Жалюзи	1	шт.	01.12.2001	216,67	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Жалюзи _000450	4	шт.	01.12.2001	1433,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Кресло Capri	1	шт.	01.12.2001	500,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Кресло офисное	2	шт.	01.12.2001	1696,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Офисная перегор...	2	шт.	01.12.2001	6320,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Перегородка ШР ...	6	шт.	01.12.2001	12150,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Сейф	1	шт.	01.12.2001	2916,67	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стеллаж "Вега-4"	1	шт.	01.12.2001	2599,04	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стеллаж Клерк-Н...	1	шт.	01.12.2001	7588,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стойка	1	шт.	01.12.2001	480,22	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стойка угловая ...	1	шт.	01.12.2001	315,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стойка угло_000471	2	шт.	01.12.2001	630,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол "Вега-1"	1	шт.	01.12.2001	2515,20	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол ВТ11	2	шт.	01.12.2001	2000,10	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол компьютерный	2	шт.	01.12.2001	3362,82	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол офисный	1	шт.	01.12.2001	2539,52	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол офисны_000476	1	шт.	01.12.2001	2572,29	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол офисный (с...	2	шт.	01.12.2001	3968,40	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стул Magestic	3	шт.	01.12.2001	1658,88	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стул Magllan	1	шт.	01.12.2001	1069,05	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стул Visit	2	шт.	01.12.2001	1433,34	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Шкаф "Классика-2"	1	шт.	01.12.2001	2955,36	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Шкаф ВС 20	1	шт.	01.12.2001	1333,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Шкаф-каркас 011...	1	шт.	01.12.2001	2295,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Принтер Epson L...	1	шт.	01.09.1997	720,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Портативный пер...	1	шт.	01.09.1997	9280,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Персональный ко...	1	шт.	01.09.1999	8916,67	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Телефонная стан...	1	шт.	01.12.2001	7233,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Источник бе_000451	1	шт.	01.12.2001	558,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Источник бе_000452	1	шт.	01.12.2001	700,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Концентратор Hu...	1	шт.	01.12.2001	500,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Ламинатор	1	шт.	01.12.2001	4402,50	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Микрокалькулятор	1	шт.	01.12.2001	483,33	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Монитор V775 17...	1	шт.	01.12.2001	2318,27	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Паяльная станци...	1	шт.	01.12.2001	3887,37	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Пылесос для орг...	1	шт.	01.12.2001	6247,50	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Сетевой адаптер...	1	шт.	01.12.2001	5451,60	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Системный телеф...	1	шт.	01.12.2001	7118,40	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Системный т_000466	1	шт.	01.12.2001	494,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Телефонный аппа...	1	шт.	01.12.2001	2410,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Принтер HP LJ IVL	1	шт.	01.12.2001	2529,17	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стол офисный 1400х	4	шт	01.12.2001	0,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Тумба подкатная С-	2	шт	01.12.2001	0,00	0,00
31.12.2020	01/1	RUR	Пролог Плюс	Стул офисный (черн	14	шт.	01.12.2001	0,00	0,00
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Персональны_000441	1	шт.	01.07.2000	12523,60	0,00
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Кабельные линии...	1	шт.	01.12.2000	18000,00	0,00
				Итого				**181099,97**	**0**
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	легковой универсал Ларгус	1	шт	03.07.2014	446247,80	0,00

31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	легковой универсал ВАЗ 21041-30	1	шт	21.07.2017	209745,76	0
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Сварочный полуавтомат AURORA SKYWAY 300 многофункциональный (101821)	1	шт	26.12.2018	55476,97	0
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Станок фрезерно-сверлильный JET JMD-18 (036014)	1	шт	26.12.2018	146074,58	104339,06
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Компрессор поршневой REMEZA СБ 4/Ф-500 LT100 (013923)	1	шт	26.12.2018	82028,80	0,00
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Легковой автомобиль LADA, GFK330 LADA VESTA Легковой LADA, GFK330 LADA VESTA 21179	1	шт	28.01.2019	774129,71	292914,51
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Программатор 6ES8716-1CB18-0AC0 Simatic Field PG M5	1	шт	17.12.2019	257040,00	171360,00
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Нежилое помещение, 2 этаж , № 11-20	1	шт	24.12.2019	1650000,00	1539999,96
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Транспортное средство Infiniti QX50 Транспортное средство Infiniti QX50 (тип ТС: Легковой)	1	шт	08.10.2019	2743358,63	1705331,01
31.12.2020	01/2	RUR	Пролог Плюс	Транспортное средство Skoda Kodiaq	1	шт	26.10.2020	1940260,04	1835381,12
				Итого				**8304362,29**	**5649325,66**
				Всего				**8485462,26**	**5649325,66**

Автомобили находящиеся на балансе АО «Пролог Плюс» куплены по договору лизинга. В целях бухгалтерского учета стоимость основных средств, в том числе полученных по договору лизинга, погашается посредством начисления амортизации. Амортизационные отчисления по лизинговому имуществу и в бухгалтерском, и в налоговом учете производит та сторона договора лизинга, на балансе которой находится это имущество. Договором предусмотрен учет на балансе лизингополучателя. Суммы амортизации по лизинговому имуществу в бухгалтерском и налоговом учете будут различаться, поскольку первоначальные стоимости разные.

Директор
АО «Пролог Плюс» В.А. Горохов
26.03.2021г.