

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу АО Издательство «Учебная литература» за 2020 год

Место нахождения общества: Россия, 443082, г. Самара, ул. Пятигорская, 9

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Федоров Сергей Вениаминович.

АО Издательство «Учебная литература» поставлено на учет в Инспекции Федеральной Налоговой Службы по Железнодорожному району г. Самара

.ИНН6311180533 КПП 631101001 ОГРН 1186313060581

Юридический адрес: 443082 г. Самара ул. Пятигорская д.9

Фактический адрес : 443082 г. Самара ул. Пятигорская д.9

Телефон (846)310-24-65

Уставный капитал: 10000 (десять тысяч рублей) Количество акций : 10000 штук номинальной стоимостью 1(один) рубль каждая.

Список зарегистрированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2020г.

Федоров С.В. - 8000 обыкновенных акций

Роменская Е.А. - 526 обыкновенных акций

Власова Т.Г. - 1474 обыкновенных акций

31 августа 2020г. акционерами Общества было принято решение о реорганизации АО Издательство «Учебная литература» в форме присоединения его к АО «Управа –Ф».

Предприятие осуществляет производственную издательскую деятельность в соответствии с действующим законодательством.(ОКВЭД 58.11) Основными потребителями продукции являются торговые предприятия и организации России.

Среднесписочная численность Общества на 31.12.2020 г. составила 3 чел.

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

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

II. Учетная политика Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства РФ.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения ,

Бухгалтерская отчетность АО «Издательство Учебная литература» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 №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 №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2020 год определено, что:

Общество признает доходы и расходы в бухгалтерском учете методом начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки – по средней себестоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Активы стоимостью менее 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от валюты баланса.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

III. Доходные вложения и запасы.

По строке баланса 1160 доходные вложения в материальные ценности отражен переданный в пользование по договору с ООО «СВГК» объект газового хозяйства на сумму 3103 тыс.руб.

По строке баланса 1210 запасы отражены остатки материалов на складе предприятия на сумму 1 тыс.руб.

IV. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2020г. составляет 66052 тыс.руб.

Состав дебиторской задолженности: расчеты с поставщиками и подрядчиками 11тыс.руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары, работы и услуги 50012 тыс.руб

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами:

16029тыс.руб.(начисленные проценты по договору займа).

Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2020г. составляет 106тыс.руб.

Расчеты по налогам сборам -106 тыс.рублей.

Кредиторской задолженности по зарплате перед сотрудниками АО Издательство «Учебная литература» на 31 декабря 2020г. нет.

V. Денежные средства и финансовые вложения.

По строке финансовые вложения отражены сумма --93500 тыс.руб.

По договору процентного займа с АО «Управа –Ф» :93500тыс.руб.

По строке баланса денежные средства отражен остаток на расчетном счете в Приволжском филиале ПАО Росбанк -5365 тыс.рублей

VI. Финансовые показатели.

Выручка за 2020г. составила -481 тыс.руб.
Проценты к получению - 3897 тыс.руб.
Внереализационные доходы -273 тыс.руб.
Расходы ,связанные с реализацией :
Себестоимость продаж -571 тыс.руб.
Коммерческие расходы -4тыс.руб.
Управленческие расходы -6447 тыс руб.
Внереализационные расходы -310тыс.руб.

VII. Финансовый результат

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг по данным бухгалтерского учета без НДС составила 481тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета в 2020году получен убыток в размере 2959тыс

VIII. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ11/2008 является

Федоров Сергей Вениаминович (ИНН 631100063121)-доля в бизнесе 80%

IX. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются свернуто без НДС.

X. Уровень существенности показателя бухгалтерский отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период составляет сумму более 5% от валюты баланса.

XI. Дополнительная информация

Согласно протокола годового общего собрания акционеров АО Издательство «Учебная литература» от 31 августа 2020г. было принято решение о выплате дивидендов по итогам работы за 2019г.

В соответствии с протоколом общего собрания акционеров были выплачены дивиденды в размере 2500 тыс.руб. из расчета размера дивиденда по одной обыкновенной именной акции 250рублей.

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения заемных и бюджетных средств

Финансовое положение общества устойчивое.

Генеральный директор



Федоров С.В.