



ГОРНЫЙ

НОВОРОССИЙСКИЙ
ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД

Закрытое Акционерное Общество «НЦЗ «ГОРНЫЙ» ул. Анапское шоссе, 15, г. Новороссийск, 353907.
Тел/ факс (8617) 21-27-76, тел (8617) 21-51-66 e-mail: vavilov@ncw-gornv.ru
ИНН 2315143084, КПП 231501001, ОГРН 1082315002846, ОКПО 85415820

Пояснительная записка к годовому отчёту ЗАО НЦЗ «Горный» за 2020 г.

Сведения о предприятии.

Закрытое акционерное общество «Новороссийский цементный завод» «Горный» зарегистрировано 04.04.2008г. Инспекцией ФНС по г. Новороссийску за основным государственным регистрационным номером 2082315002846.

Юридический и фактический адрес: 353900 Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Карла Маркса, 1, помещение 1.

ИНН 2315143084 КПП 231501001.

Уставный капитал общества на 31.12.2020г. составляет 89 993 700,00 рублей.

Акционеры общества:

-ООО «ЦЕМЕНТИНВЕСТ» ИНН 7731484494 (889 937 акций)

-ООО «ВИКС-Ц» ИНН 7702288294 (10 000 акций)

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Вавилов Виталий Анатольевич.

ЗАО «НЦЗ «Горный» создано с целью строительства и дальнейшей эксплуатации предприятия по добыче цементного сырья (мергелей) и производству цемента. Основной вид деятельности: производство цемента, извести и гипса (ОКВЭД 23.5).

Численность сотрудников на 31 декабря 2020 года составляет 25 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В настоящее время разрабатываются экологические, технические согласования, необходимые для строительства цементного завода, выполняются инженерные изыскания, проектные работы. Финансирование проекта на данном этапе осуществляется за счёт заёмных средств. Предприятие ведёт переговоры с инвестором по вопросу заключения договора по строительству завода и настроено продолжать свою деятельность.

Информация об учётной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2020 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2019 года №20. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

1. - амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным методом;
2. материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
3. списание МПЗ в производство, производится по средней себестоимости;
4. затраты на производство учитываются на сч.20 «Основное производство» (аналитический учёт по подразделениям, видам номенклатуры и видам затрат);
5. управленческие расходы, учитываемые по дебету сч.26 «Общехозяйственные расходы» списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг). Распределение общехозяйственных расходов между расходами, связанными с текущей деятельностью и расходами, направленными на капитальные вложения по строительству завода, производятся пропорционально заработной плате работников, занятых в вышеуказанных видах деятельности;
6. полученные займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заёмных средств, в соответствии с условиями договора;
7. перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам в краткосрочную кредиторскую задолженность переводится в момент, когда по условиям договора до возврата долга остается 365 дней. списание расходов по кредитам и займам распределяется пропорционально использованию заёмных средств по видам деятельности (текущей и деятельностью, направленной на строительство завода);
8. финансовый результат от продаж продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
9. формируются резервы по сомнительным долгам.

Основные показатели деятельности за 2020 г.

Бухгалтерский учет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ, с учетом методики, описанной Учетной политики предприятия.

Общество в 2020 году производило все расчеты в российской валюте (рубли), в иностранной валюте не производило.

Общество в 2020 году не получало целевого финансирования из бюджета, а так же бюджетных средств, в счет государственной помощи.

В 2020 году ЗАО «НЦЗ Горный» осуществляло следующие виды деятельности:

- услуги предоставления в аренду транспортных средств и техники,
- инжиниринговые и проектные работы,
- реализация товаров

	Наименование	сумма
Выручка от реализации товаров, работ и услуг		
1.1	Инжиниринговые и проектные работы	62 500
1.2	Услуги аренды автотранспортных средств и техники	8 294 348
1.3	Реализация товаров	12 586 158
	Выручка всего:	20 943 006
Себестоимость продаж (прямые расходы)		
	Инжиниринговые и проектные работы	2 833 333
	Услуги аренды	1 232 675
	Реализация товаров	18 440 325
	Себестоимость продаж всего:	22 506 333
Управленческие расходы		6 440 123
Прочие доходы		
	Кредиторская задолженность со истекшим сроком исковой давности	36 413
	Резерв по сомнительным долгам	23 172 787
	Прочие	1 500
	Списание кредиторской задолженности (прощение долга)	25 006 825
	Итого прочие доходы	48 217 525
Прочие расходы		
	Проценты по займам к уплате	15 777 463
	Резерв по сомнительным долгам	21 997 615

Хранение товара	963 766
Расходы прошлых лет	196 164
Возмещение ущерба по решению суда	148 322
Штрафы, пени	147 481
Прочее	608 538
Итого прочие расходы:	39 839 349
<i>Прибыль до налогообложения</i>	374 726
Налог на прибыль	63 082
Отложенный налог на прибыль	63 082
Прочее	1 438
<i>Финансовый результат (убыток)</i>	250 000

Кредиторская задолженность общества в 2020 году увеличилась по сравнению с прошлым годом на 69 267 тыс. руб. и составляет 107 615 тыс. руб.

Дебиторская задолженность общества в 2020 году увеличилась по сравнению с прошлым годом на 7 746 тыс. руб. и составляет 21 719 тыс. руб.

Общество привлекает заемные средства для осуществления своей деятельности.

Долгосрочные обязательства за 2020 года увеличились на 29 816 тыс. руб. и составляют 232 240 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства за 2020 году частично погашены займы и проценты на 6 343 тыс. руб., и уменьшились на 1 740 тыс. руб., составляют 192 834 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления хозяйственной деятельности Предприятие производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами. Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

1. ООО «Цементинвест» - аффилированное лицо, 98,9% уставного капитала. В отчетном периоде начислены проценты в сумме 159,6 тыс. руб., по ранее полученным займам.
2. Вавилов Виталий Анатольевич – аффилированное лицо, единоличный исполнительный орган. В отчетном периоде проведены следующие операции:
 - начислена зарплата в соответствии с трудовым договором в сумме 1 096 483 руб.
 - получены займы для предприятия в сумме 12 637,6 тыс. руб., начислены проценты по заёмным средствам в сумме 863,9 тыс. руб., погашена задолженность по ранее полученным заёмным средствам в сумме 350 тыс. руб.

Генеральный директор

В. А. Вавилов