

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г.

1. Основные сведения об организации.

Акционерное общество «СИНТЭП».

Юридический адрес: 630129, г.Новосибирск, ул. Тайгинская 11.

Фактический адрес: 630129, г.Новосибирск, ул. Тайгинская 11.

Дата государственной регистрации: 24.01.1992.

ОГРН: 1025403908672, ИНН: 5410104274, КПП: 541001001.

Свидетельство о постановке на учет серия 54 №0020676 от 23.11.1999 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 54 №000768271 от 26.11.2002 г.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество находится на ОСНО, является плательщиком НДС, применяет в учете метод начисления и ПБУ 18/02.

Общество состоит в реестре МП с 10.08.2017 года.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 84 человека.

Размер уставного капитала общества на 31.12.2021 составляет 100 000,00 руб (20 о. акций).

Основными видами деятельности общества являются производство средств связи, выполняющих функцию систем управления и мониторинга.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2021 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов, оценочные обязательства общество не формирует.

2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка (доходы) признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Доходы от реализации в 2021 г. составили 446 387 453,52 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма доходов, связанных с реализацией, составила 475 594 812,00 руб. (без НДС).

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 г. - 379 347 797,32 руб.;

- 2019 г. - 295 227 695,67 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией.

Расходы организации учитываются на счете 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы». Счет 25 «Общепроизводственные расходы» списывается на счет 20 «Основное производство» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации (способ распределения затрат «по выручке»). Счет 20 «Основное производство» списывается на счет 43 «Готовая продукция». Списание расходов по счету 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется методом директ-костинг на счет 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, связанные с реализацией, в 2021 г. составили - 378 950 259,64 руб. (без НДС).

Управленческие расходы составили - 57 983 280,06 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 461 261 293,50 руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией, за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 г. - 355 194 920,74 руб.;

- 2019 г. - 280 255 563,00 руб.;

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности, в 2021 г. составил 9 453 913,82 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 14 333 518,50 руб.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2021 г. составила 104 179 811,26 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 10 271 442,50 руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2021 г. составила 97 396 810,99 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 5 593 233,42 руб.

7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 19 011 727,58 руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 г. составляла 20%.

Сумма налога на прибыль 3 802 346,00 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 16 236 914,09 руб.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Финансовый результат, полученный в 2021 г., составил 12 434 568,09 руб.

9. Прибыль на акцию.

Данный раздел составлен в соответствии с Методическими указаниями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 21 марта 2000 г. № 29н.

Базовая прибыль приходящаяся на одну обыкновенную акцию за 2021 год, рассчитывается как отношение базовой прибыли, отчетного периода (12 434 568,09 руб.) к количеству обыкновенных акций (20 штук). Прибыль на одну обыкновенную акцию номиналом 5000,00 рублей составляет 621 728,00 рублей.

10. Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика общества на 2021 год утверждена приказом N171 от 31.12.2020.

Изменений в Учетной политике Организации на 2021, способных оказать существенное влияние на показатели годовой бухгалтерской отчетности не вносились.

11. Информация о связанных сторонах.

Юридическими и физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность АО «СИНТЭП» в 2021 году, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, способно оказывать влияние (связанными сторонами), являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
----------	---	--	---

		лица)	
1	2	3	4
1	Алешкин Валерий Васильевич	-	Акционер АО «СИНТЭП»
2	Росциус Людмила Николаевна	-	Акционер АО «СИНТЭП»
3	Петров Дмитрий Николаевич	-	Акционер АО «СИНТЭП»
4	Данилов Александр Григорьевич	-	Акционер АО «СИНТЭП»
5	Алешкин Дмитрий Валерьевич	-	Генеральный директор АО «СИНТЭП»

Бенефициаром общества является Росциус Людмила Николаевна.

В 2021 году Росциус Людмиле Николаевне согласно договора аренды автомобилей № 2/2017 от 20.05.2017 года было выплачено 1 629 018,00 рублей. Операции со остальными связанными сторонами в 2021 году отсутствовали, дивиденды за 2020 год выплачивались, согласно протокола годового общего собрания акционеров АО «СИНТЭП» от 22.06.2021 года., сумма дивидендов на одну обыкновенную акцию составила 250 000,00 рублей.

12. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

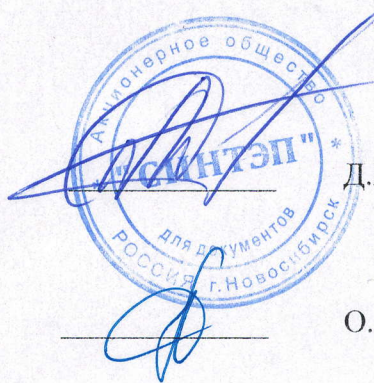
Основной управленческий персонал общества представлен в лице Генерального директора. Сумма вознаграждения за 2020 год (фонд оплаты труда, премии и прочие выплаты) начислена в соответствии с трудовым договором и составляет 6 133 301,39 рублей, взносы с суммы вознаграждения 964 188,98 рублей.

13. События после отчетной даты

После составления годовой отчетности за 2021 год отсутствуют факты хозяйственной деятельности после 31 декабря 2021 года, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние АО «СИНТЭП».

Генеральный директор АО «СИНТЭП»

Главный бухгалтер АО «СИНТЭП»



Д.В. Алешкин

О.А. Кретинина