

Пояснения к бухгалтерской отчетности ЗАО «НТЦ «ЛИДЕР» за 2021 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Научно-технический центр «ЛИДЕР».

Сокращенное наименование: ЗАО «НТЦ «ЛИДЕР».

Юридический адрес: 456780, Челябинская обл., г. Озерск, ул. Комсомольская, д. 19В

Фактический адрес: 456784, Челябинская обл., г. Озерск, ул. Комсомольская, д. 19В

Дата государственной регистрации: 03 июля 1997 Постановлением главы администрации г. Озерск.

Свидетельство о постановке на налоговый учет в ГНИ по г. Озерск Челябинской области от 09 марта 1999 серии 74 № 0011434.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано ИФНС России по г. Озерску Челябинской области. Регистрационное свидетельство серии 74 № 002636288 от 21 декабря 2002. Основной государственный регистрационный номер 1027401185712.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7422003700

Уставной капитал организации составляет 10 тыс. рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика на 2021 год утверждена приказом № 20 от 31.12.2020.
- 2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.3. Объекты основных средств, стоимостью до 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на сч. 10 «Материалы» и их стоимость списывается на затраты в составе материальных затрат.
- 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средне скользящей себестоимости.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Учетная политика для целей налогового учета утверждена приказом № 20 от 31.12.2020 года.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- 2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.4. Организация не создает резерва на ремонт основных средств, резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Характеристика деятельности организации за отчетный год.

- 3.1.1. Основными видами деятельности организации являются оптовая торговля, комплектация и сборка оборудования, разработка программного обеспечения. Выручка нетто в 2021 году от реализации товаров, работ, услуг собственного производства составила 69049 тыс. рублей, что составляет 80,5 %. Выручка от продажи покупных товаров составила 16 735 тыс. рублей (19,5 %).
- 3.1.2. Сумма нераспределенной чистой прибыли на 31.12.2021 г. составила 33159 тыс. рублей. В 2021 г. были начислены и выплачены дивиденды за 2020 г. в сумме 2550 тыс. руб.
- 3.1.3. Сведения о собственном капитале организации

№ п/п	Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения
1	Чистые активы, тыс. руб.	24743	33220	8477
2	Уставной капитал, тыс. руб.	10	10	0
3	Резервный фонд, тыс. руб.	2	2	0

- 3.1.4. Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года

Номер строки	Наименования строки	Сумма, тыс. руб.	Пояснения
1230	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	31 376	Расчеты с покупателями и заказчиками - 26 014 тыс. руб. Авансы выданные - 5 257 тыс. руб. Прочая - 105 тыс. руб.
1250	Денежные средства	5 539	Расчетный счет, касса
1520	Кредиторская задолженность	2 131	Авансы полученные – 118 тыс. руб. Поставщикам - 25 тыс. руб. Задолженность по налогам и сборам – 1 988 тыс. руб.

3.1.5. Сведения об операциях в иностранной валюте.

Организация не получала выручку в иностранной валюте. Также не было свободной продажи валюты.

3.1.6. Раскрытие информации об основных средствах (тыс. руб.)

Наименование	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец года
Транспортные средства	1 736	0	0	1 736
Производственный и хозяйственный инвентарь	134	96	0	230
Офисное оборудование	325	0	0	325
Другие виды основных средств	325	41	0	366
ИТОГО	2 520	137	0	2 657

Вид показателя	Первоначальная стоимость (руб.)	Начисленная амортизация (руб.)	Остаточная стоимость (руб.)
Основные средства	2 656 526,10	2 523 355,92	133 170,18

3.1.7. Оплата труда (оплата за отработанное время и начисленные премии) основного управляющего персонала составила 3 912 тыс. руб. (НДФЛ - 502 тыс. руб.)

3.1.8. Раскрытие информации о доходах и расходах организации.

Доходы по обычным видам деятельности – 85 784 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности – 70 748 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – 62 397 тыс. руб.

в том числе:

стоимость реализованных товаров – 13 702 тыс. руб.

материальные затраты – 45 560 тыс. руб.

расходы на оплату труда – 2 638 тыс. руб.

отчисления на социальные нужды – 497 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 2 646 тыс. руб.

в том числе:

материальные затраты – 38 тыс. руб.

амортизация – 3 тыс. руб.

расходы на оплату труда – 2 043 тыс. руб.

отчисления на социальные нужды – 406 тыс. руб.

транспортные расходы - 87 тыс. руб.

прочее – 69 тыс. руб.

Управленческие расходы – 5 435 тыс. руб.

в том числе:

материальные затраты - 184 тыс. руб.

расходы на почтовые, телефонные и другие услуги - 56 тыс. руб.
расходы на оплату труда – 2 995 тыс. руб.
отчисления на социальные нужды – 641 тыс. руб.
амортизация – 2 тыс. руб.
расходы на информационные, юридические услуги - 425 тыс. руб.
аренда имущества – 912 тыс. руб.
прочее – 220 тыс. руб.

Прочие доходы – 2 341 тыс. руб.

в том числе:

проценты полученные - 286 тыс. руб.
оценочные резервы - 1 630 тыс. руб.
прочие - 435 тыс. руб.

Прочие расходы – 3 558 тыс. руб.

в том числе:

услуги банка - 209 тыс. руб.
оценочные резервы – 2 267 тыс. руб.
проценты к уплате - 474 тыс. руб.
премия - 455 тыс. руб.
прочие - 153 тыс. руб.

3.1.9. Условных фактов хозяйственной деятельности и событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не было.

3.1.10. Связанными сторонами являются Чуйков С.Ф., Зак М.И., Печенкин А.Ф., Старухин С.П. (акционеры). В 2021 году со связанными сторонами были проведены следующие хозяйственные операции:

1. Выплата дивидендов 2 550 тыс. руб. за 2020 г., в том числе:

Зак М.И. - 637,5 тыс. руб.,
Печенкин А.Ф. - 612 тыс. руб.,
Старухин С.П. - 612 тыс. руб.,
Чуйков С.Ф. - 688,5 тыс. руб.

2. Начислена и выплачена арендная плата по договорам аренды помещения 720 тыс. руб., в том числе:

Зак М.И. - 144 тыс. руб.,
Печенкин А.Ф. - 192 тыс. руб.,
Старухин С.П. - 192 тыс. руб.,
Чуйков С.Ф. - 192 тыс. руб.

3.1.11. Чуйков С.Ф является бенефициарным владельцем. Паспортные данные: 75 03 394061 выдан 14.04.2003 УВД гор. Озерска Челябинской области, 456780, Челябинская область, г. Озерск, ул. Набережная, д. 21, кв. 112

3.1.12. В течение 2021 года на деятельность организации не оказали существенного влияния события и ограничительные меры в связи с новой коронавирусной инфекцией. ЗАО "НТЦ "ЛИДЕР" планирует непрерывно продолжать свою деятельность. ЗАО "НТЦ "ЛИДЕР" подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности организации за 2021 год.

Генеральный директор



Чуйков С.Ф.