

# Закрытое Акционерное Общество «Дитликон»

143070, Московская область, Одинцовский район, г. Кубинка, Наро-Фоминское шоссе, дом 36  
р/с 40702810940290108154 в ПАО Сбербанк г. Москва,  
к/с 30101810400000000225, БИК 044525225, ИНН 7708083783, КПП 503201001

## Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Дитликон» за 2021 год

г.Кубинка

20 февраля 2022 г.

### 1. Общие сведения

Закрытое Акционерное Общество (ЗАО) «ДИТЛИКОН» зарегистрировано 10 июля 1996 года в Государственном Учреждении Московская регистрационная палата, ОГРН 103779446865, юридический адрес: Московская область, Одинцовский район, г.Кубинка, Наро-Фоминское шоссе, дом 36. Сведения о учете в налоговом органе: ИНН 7708083783, КПП 503201001, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №22 по Московской области, ГРН внесения записи в ЕГРЮЛ 7185053655219, дата внесения 27 декабря 2018 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирован с действующим законодательством в Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.

- Уставный капитал организации 7 437 (семь тысяч четыреста тридцать семь) рублей 13 копеек, оплачен полностью.
- Основной вид деятельности 68.20.2
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 года 8 человек.
- Филиалы, представительства, обособленные подразделения отсутствуют.

Бенефициарный владелец - Макеева Фаина Викторовна

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «ДИТЛИКОН» утверждена приказом генерального директора Леонова С.М. от 31 декабря 2018 года №35. Дополнения в учетную политику приказом генерального директора Леонова С.М. от 23 декабря 2020 года №28. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

### 3. Основные показатели деятельности предприятия

В отчетном году выручка составила:

По основному виду деятельности 6 726 934 (шесть миллионов семьсот двадцать шесть тысяч девятьсот тридцать четыре) рубля 32 копейки;

- Прочие доходы 279 (двести семьдесят девять) рублей 30 копеек.

Затраты на реализацию услуг:

- Абонентская плата 6 458 (шесть тысяч четыреста пятьдесят восемь) рублей;
- Амортизация 59 006 (пятьдесят девять тысяч шесть) рублей 76 копеек;
- Аудит 70 000 (семьдесят тысяч) рублей;

- Ведение реестра 26 000 (двадцать шесть тысяч) рублей;
- Вода для офиса 33 750 (тридцать три тысячи семьсот пятьдесят) рублей;
- Налоги и сборы 711 831 (семьсот одиннадцать тысяч восемьсот тридцать один) рубль 87 копеек;
- Оплата труда 3 615 072 (три миллиона шестьсот пятнадцать тысяч семьдесят два) рубль 65 копеек;
- Прочие расходы 266 708 (двести шестьдесят шесть тысяч семьсот восемь) рублей 08 копеек;
- расходы на коммуналку 65 524 (шестьдесят пять тысяч пятьсот двадцать четыре) рубль 96 копеек;
- расходы на связь 14 146 (четырнадцать тысяч сто сорок шесть) рублей 87 копеек;
- расходы на электроэнергию 1 183 481 (один миллион сто восемьдесят три тысячи четыреста восемьдесят один) рубль 30 копеек;
- техническое обслуживание 202 820 (двести две тысячи восемьсот двадцать) рублей 32 копейки;
- уборка территории 65 314 (шестьдесят пять тысяч триста четырнадцать) рублей 80 копеек.

#### 4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

- Основные средства 390 799 (четыреста сорок девять тысяч восемьсот шесть) рублей 99 копейки:
  - ✓ Здание 235 316 (двести тридцать пять тысяч триста шестнадцать) рублей 75 копеек;
  - ✓ Вывеска 57 143 (пятьдесят семь тысяч сто сорок три) рубль;
  - ✓ Земельный участок 98 340 (девяносто восемь тысяч триста сорок) рублей 24 копейки.
- Дебиторская задолженность 823 896 (восемьсот двадцать три тысячи восемьсот девяносто шесть) рублей 80 копеек:
  - ✓ Расчеты с поставщиками 145 418 (сто сорок пять тысяч четыреста восемнадцать) рублей 47 копеек;
  - ✓ Расчеты с покупателями 3 097 (три тысячи девяносто семь) рублей 80 копеек;
  - ✓ Расчеты по налогам и сборам 675 380 (шестьсот семьдесят пять тысяч триста восемьдесят) рублей 53 копейки.
- Денежные средства на расчетном счете 548 837 (пятьсот сорок восемь тысяч восемьсот тридцать семь) рублей 56 копеек.
- Уставный капитал 7 437 (семь тысяч четыреста тридцать семь) рублей 13 копеек;
- Нераспределенная прибыль 615 191 (шестьсот пятнадцать тысяч сто девяносто один) рубль 44 копейки;
- Заемные средства 738 972 (семьсот тридцать восемь тысяч девятьсот семьдесят два) рубль 54 копейки:
  - ✓ Договор займа Острецов Д.И. 500 000 (пятьсот тысяч) рублей;
  - ✓ Проценты по договору займа 238 972 (двести тридцать восемь тысяч девятьсот семьдесят два) рубль 54 копейки.
- Кредиторская задолженность 142 019 (сто сорок две тысячи девятнадцать) рублей 44 копейки:
  - ✓ Расчеты с покупателями 1 373 (одна тысяча триста семьдесят три) рубль 40 копеек;
  - ✓ Расчеты по налогам и сборам 129 735 (сто двадцать девять тысяч семьсот тридцать пять) рублей 55 копеек.
  - ✓ Расчеты с подотчетными лицами 63 882 (Шестьдесят три тысячи восемьсот восемьдесят два) рубль 85 копеек.

- Оценочные обязательства 207 040 (двести семь тысяч сорок) рублей 44 копейки.
- ✓ Создан резерв на выплату отпусков сотрудникам 207 040 (двести семь тысяч сорок) рублей 44 копейки.

## 5. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008г.№ 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Сумма операций в 2021 году, руб.
Леонов Сергей Михайлович (генеральный директор ЗАО «Дитликон»)	оплата труда за отчетный период (в том числе отпуска, премии, выплаты по среднему заработку)	503 000,00
	начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	101 493,60
	Дивиденды, выплаченные в 2021г	-
	долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-
ООО «Вин-Стоп» ИНН 7719897135, ОГРН 5147746413470 (Леонов С.М. – генеральный директор)	Операции в 2021 году отсутствовали	-
Макеева Фаина Викторовна (акционер, 100% акций)	Операции в 2021 году отсутствовали	-
	Дивиденды, выплаченные в 2021г	-
Макеев Вячеслав Михайлович (родственные отношения с акционером, зам.генерального директора ЗАО «Дитликон»)	оплата труда за отчетный период (в том числе отпуска, премии, выплаты по среднему заработку)	1 199 000
	начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	209 501,66
	Дивиденды, выплаченные в 2021г.	-
	долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-

## 6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31 декабря 2021 года отсутствует. Списочная численность на 31 декабря 2021 года 8 человек. Среднемесячная зарплата 35 974 (тридцать пять тысяч девятьсот семьдесят четыре) рубля 88 копеек.

## 7. События после отчетной даты

С 2022 года в Учетную политику ЗАО «Дитликон» (для целей бухгалтерского учета) вносятся изменения в связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Указанные стандарты внесут существенные изменения в действующие правила бухгалтерского учета, структуру активов и обязательств ЗАО «Дитликон».

К событиям после отчетной даты ЗАО «Дитликон» относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность ЗАО «Дитликон».

ЗАО «Дитликон» не имеет серьёзных внешних обязательств, и, хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты ЗАО «Дитликон» в ближайшем будущем, это не влияет на способность ЗАО «Дитликон» продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор



С.М.Леонов