ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗАО «Защита информации»
за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года.

1. **Сведения об акционерном обществе**

ИНН 7806374170 КПП 780601001 ОГРН 1079847084316
Адрес : 195027 Санкт-Петербург, Малыгина ул., д.6, лит А.
Генеральный директор Савицкий Андрей Анатольевич
Главный бухгалтер Корзников Виктор Валерьевич
Размер уставного капитала организации 10 000 рублей
Размер резервного капитала организации 1 000 рублей
Количество акций – 100 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей, номер государственной регистрации 1-01-19598-J
Все акции оплачены полностью. В 2020 году дополнительные акции не выпускались

Единственным акционером ЗАО «Защита информации» является юридическое лицо:

Наименование акционера	**Количество принадлежащих акционеру акций, шт.**	**Номинальная стоимость принадлежащих акционеру акций, руб.**	**Доля, %**
Акционерное общество «Комита»	100	10000	100%

Конечный бенефициар-Федьков Евгений Александрович

Штатная численность сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 2 человека, все сотрудники являются внешними совместителями.

Основной вид деятельности организации - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (0,00 % выручки за 2020 год)
Прочие виды деятельности организации – Сдача в аренду объектов недвижимости (100,00 % выручки за 2020 год)

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор.

Совет директоров в Обществе не избирался и не формировался.

Функции Генерального директора в отчетном периоде исполнял Савицкий Андрей Анатольевич

Главный бухгалтер Корзников Виктор Валерьевич

Функции ревизора Общества в отчетном периоде исполнял Савицкий Андрей Анатольевич.

ЗАО «Защита информации» дочерних и зависимых обществ не имеет

2. Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», утвержденными Минфином России Положениями по бухгалтерскому учету, Приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и иными нормативно-правовыми актами РФ в области бухгалтерского учета и отчетности.

Все числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Факты неприменения в Обществе правил бухгалтерского учета, действующих в РФ отсутствуют.

Изменения в учетную политику не вносились.

Ведение бухгалтерского учета в отчетном периоде осуществлялось с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. №26н (далее - ПБУ 6/01).

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, организация самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа руководителя.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт ОС. Фактические затраты на ремонт ОС включаются в расходы (счет 26 «Общехозяйственные расходы») по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов будущих периодов.

В составе материально-производственных запасов Обществом учитываются:

- сырье и материалы, используемые при ведении основной деятельности;
- материалы, используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Расходы по доставке материалов включаются в их стоимость. Транспортно- заготовительные расходы Общества принимаются к учету путем непосредственного прямого включения их в фактическую стоимость материалов. При этом транспортно-заготовительные расходы присоединяются к договорной цене материалов пропорционально их стоимости.

На основании п. 16 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости единицы запаса.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Общество создает следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам в целях бухгалтерского учета в порядке, предусмотренном нормами ст. 266 НК РФ.
- Резерв на оплату отпусков не создается.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Финансовый результат

Прибыль от реализации составила 226 (Двести двадцать шесть) тыс. руб.

Чистая прибыль составила 134 (Сто тридцать четыре) тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию 1 (Одна тысяча) руб.

4. Реестродержатель и аудитор Общества

Реестродержатель общества:

Акционерное общество "Реестр" (Санкт-Петербургский филиал)

ИНН 7704028206

ОГРН 1027700047275

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13960-000001 от 13.09.2002 г.

Аудитор общества

ООО «ЭКА» Член СРО ААС ОРНЗ 11606054321

ИНН/КПП 7816095144/ 781601001

ОГРН 1037835013325

5. Иные сведения

Совместная деятельность с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями не осуществлялась.
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу, в 2020 году составило 230,2 тыс. руб.
В 2020 году дивиденды за 2019 год не начислялись и не выплачивались.
Событий после отчетной даты не было, деятельность считается непрерывной
Пандемия существенного влияния на деятельность компании не оказала

6. Информация о связанных сторонах

№	Наименование связанной стороны	Причина связанности / Характер отношений	Наименование сделки	Сумма сделки, руб.	Сальдо на 31.12.2020 г., руб.
1	Савицкий Андрей Анатольевич	Генеральный директор	Не осуществлялась		
2	ООО "ОХТА-ТЕХ"	Генеральный директор общества - Савицкий Андрей Анатольевич	Не осуществлялась		
3	АО «Комита»	Единственный акционер ЗАО «Защита информации» со 100% долей акций	Аренда	1 155 756,00	96 313,00
4	АО «Удостоверяющий центр»	АО «Комита» - акционер общества Федьков Евгений Александрович - акционер общества	Аренда	165 144	0,00
5	Федьков Евгений Александрович	Генеральный директор АО «Комита» с 67% долей акций общества	Не осуществлялась		
6	ООО «КФМ»	Федьков Евгений Александрович один из учредителей общества	Аренда	180 816	0,00
7	АО "АТКОМ"	Федьков Евгений Александрович один из учредителей общества	Не осуществлялась		
8	ООО «Комита-Инвест»	Федьков Евгений Александрович один из учредителей общества	Не осуществлялась		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов.			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	Накопл.енная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	6 078	(2 609)	-	-	-	(308)	-	-	6 078	(2 917)
	5210	за 2019г.	6 078	(2 302)	-	-	-	(307)	-	-	6 078	(2 609)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	100	(30)	-	-	-	(10)	-	-	100	(40)
	5211	за 2019г.	100	(20)	-	-	-	(10)	-	-	100	(30)
Здания	5202	за 2020г.	5 978	(2 579)	-	-	-	(298)	-	-	5 978	(2 877)
	5212	за 2019г.	5 978	(2 282)	-	-	-	(297)	-	-	5 978	(2 579)

2. Дебиторская и кредиторская задолженность
2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	876	-	30	-	(482)	-	-	-	-	-	424	-
	5530	за 2019г.	664	-	298	-	(86)	-	-	-	-	-	876	-

в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	557		21		(482)						96	
	5531	за 2019г.	330		298		(71)						557	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	14		9								23	
	5532	за 2019г.	18				(4)						14	
Прочая	5513	за 2020г.	305										305	
	5533	за 2019г.	316				(11)						305	
	5514	за 2020г.									X	X		
	5534	за 2019г.									X	X		
Итого	5500	за 2020г.	876		30		(482)			X	X	X	424	
	5520	за 2019г.	664		298		(86)			X	X	X	876	

2.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.									
	5571	за 2019г.									
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.									
	5572	за 2019г.									
займы	5553	за 2020г.	3 767			(850)					2 917
	5573	за 2019г.	3 967			(200)					3 767
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	96	11		(12)					95
	5580	за 2019г.	101	11		(16)					96
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	15	1		(1)					15
	5581	за 2019г.	14	2							15
авансы полученные	5562	за 2020г.		(5)							(5)
	5582	за 2019г.									
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	72	14		(4)					82
	5583	за 2019г.	80	1		(9)					72
кредиты	5564	за 2020г.									
	5584	за 2019г.									

займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-				-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-				-
прочая	5566	за 2020г.	9	1	-	(8)	-	-				3
	5586	за 2019г.	7	8	-	(7)	-	-				9
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2020г.	96	11	-	(12)	-	X	X	X		95
	5570	за 2019г.	101	11	-	(16)	-	X	X	X		96

3. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	230	223
Отчисления на социальные нужды	5630	61	67
Амортизация	5640	308	307
Прочие затраты	5650	426	391
Итого по элементам	5660	1 025	988
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 025	988

Генеральный директор Савицкий Андрей Анатольевич

« 03 » февраля 2021 г.