

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой)
отчетности Закрытого акционерного общества «ДанЛен»
за 2020 год.**

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "ДанЛен".
- 1.2. Юридический адрес: 196084 г. Санкт-Петербург ул. Цветочная 25 лит «А» офис 605.
- 1.3. Зарегистрировано 28.11.94 Комитетом по Внешним связям мэрии Санкт-Петербурга, реестровый номер АОА-8254, с изменениями зарегистрированными решением регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга, решение номер 46866 от 18.06.96. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 78№002493848 от 07.10.02 за государственным регистрационным номером 1027806064880, Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ серия 78№002309058 от 16.05.2003 г. В 2007 году изменился юридический адрес: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 78№006095062 за государственным регистрационным номером 7077847157690 от 06 июня 2007 года. В 2018 году получена лицензия №РСН00-18-2-003532ФАРМ от 07.03.18.
- 1.4. Уставный капитал предприятия составляет 1500000 руб. Свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица от 20 ноября 2006 года за государственным регистрационным номером №9067847857178. Уставный капитал на 31.12.19 оплачен полностью.
- 1.5. Общество является самостоятельным предприятием, филиалов и представительств не имеет.
- 1.6. Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 г. составила 15 человек.
- 1.7. Акционеры: физические лица-3 человека.
- 1.8. Органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества.
- 1.9. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.
- 1.10. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор.
- 1.11. В 2020 году основным видом деятельности является торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства ОКВЭД 46,61. ОКПО 39461504.

2. Элементы учетной политики Общества

- 2.1. При ведении бухгалтерского учета, а так же при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «ДанЛен» руководствуется Законом о бухгалтерском

учете № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- 2.2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.2.2. Срок полезного использования ОС определяется по нормам, установленным законодательством при принятии объектов ОС к учету.
- 2.2.3. Стоимость ОС до 40000 руб. за единицу списываются на затраты в момент принятия к учету.
- 2.2.4. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.
- 2.2.5. Резервы по сомнительным долгам создаются.
- 2.2.6. Метод оценки выбытия МПЗ применяется по средней себестоимости.
- 2.2.7. На основании п.2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 не применяется.

2.3. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.3.1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- 2.3.2. Применяется линейный метод начисления амортизации.
- 2.3.3. Начисляется амортизационная премия на основные средства стоимостью свыше 100 000 руб.
- 2.3.4. Оценка МПЗ, используемых в производстве, и покупных реализованных товаров определяется по средней стоимости.
- 2.3.5. Формирование регистров налогового учета проводится на базе программного продукта 1С:Предприятие 8.3.
- 2.3.6. Транспортные расходы (если они не включены в покупную стоимость согласно условиям договора на приобретение товара), связанные с доставкой приобретаемого товара до склада хранения включаются в покупную стоимость товара;
- 2.3.7. Отражение расходов по займам и кредитам в налоговом учете производится обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту), на отдельных субсчетах;
- 2.3.8. Показатель признается существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи отчетности;
- 2.3.9. Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций;

3. Бухгалтерский баланс

- 3.1. Основные средства 1967 тыс. руб.
- 3.2. Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) - 47748 тыс. руб., в том числе покупатели - 41827 тыс. руб.
Вся дебиторская задолженность не является просроченной.

- 3.3. Долгосрочные обязательства:- нет
Заемные средства:-нет
- 3.4. Краткосрочные обязательства - 8 451 тыс. руб.
том числе:
- 3.4.1. Заемные обязательства — нет
- 3.4.2. Кредиторская задолженность - 8451 тыс. руб., в том числе:
Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 20 тыс. руб.
Расчеты с покупателями по авансам полученным - 4730 тыс. руб.
Задолженность по векселям выданным - нет
Задолженность перед персоналом организации по оплате труда - нет
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами - нет.
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам - 3 993 тыс. руб.
Вся кредиторская задолженность не является просроченной.
- 3.5. Непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2019 года — отсутствует.

4. Отчет о финансовых результатах

- 4.1. Выручка - 367459 тыс. руб.
- 4.2. Себестоимость продаж - 264759 тыс. руб.
- 4.3. Коммерческие расходы - 48507 тыс. руб.
- 4.4. Прочие доходы - 5346 тыс. руб.
- 4.5. Прочие расходы - 10575 тыс. руб.
- 4.6. Прибыль до налогообложения составила -48964 тыс. руб.

5. Информация о связанных (аффилированных) сторонах

«Хозяйственных операций между Обществом и его аффилированными лицами в 2020 году не было».

6. Информация о вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ЗАО «ДанЛен» в 2020 г составило - 31093 тыс. руб., сумма страховых взносов -5920 тыс. руб. В 2021 году выплат по результатам 2020 года не осуществлялось

7. Чистые активы

- 7.1. Стоимость чистых активов предприятия по состоянию на 31.12.20 составила 148260 тыс. руб.

8. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.20 в сумме 394 тыс. руб сформирован в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности: ООО "Урсдон" ИНН 6135006840 на сумму 309 тыс. руб. и ООО "ЕВРОДОН" ИНН 6125021399 на сумму 85 тыс. руб.

9. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

10. Бенефициары общества

Бойцова О.Е -акции обыкновенные именные номинал 15 000 руб. - 38 шт.
Мухамедшина А.Р.-акции обыкновенные именные номинал 15 000 руб. - 42 шт.
В 2020 году выплачено дивидендов по итогам 2019 года - 10 000,00 тыс. руб.

События после отчетной даты (СПОД), условные факты хозяйственной деятельности (УФХД), оценочные значения

В Обществе после отчетной даты и до даты утверждения отчетности не появились новые обязательства, не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств или предъявленных претензий. Оценочные значения в отчетности являются обоснованными, их раскрытие в отчетности соответствует требованиям применимой концепции подготовки отчетности.

На непрерывную деятельность организации COVID-19 влияния не оказал. Для безопасной работы сотрудников были предусмотрены все необходимые санитарные меры.

В планах участников и руководства Общества-продолжение деятельности организации с целью увеличения доходности компании, улучшения структуры баланса и финансового состояния.

Генеральный директор



Мухамедшина А.Р.