

Пояснения к бухгалтерскому балансу
 и отчету о финансовых результатах за 2020 год. (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
 опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

07/10005 с 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель
 (подпись)  Митрофанов В.М.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
 (подпись)  Повтарева Н.Г.
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	2040	2040	-	1284	1284	-	-	-	-	756	756
в том числе:	5210	3а 2019 г.	2080	2080	-	40	40	-	-	-	-	2040	2040
Здания	5201	3а 2020 г.	40	40	-	-	-	-	-	-	-	40	40
	5211	3а 2019 г.	80	80	-	40	40	-	-	-	-	40	40
Соружения	5202	3а 2020 г.	20	20	-	-	-	-	-	-	-	20	20
	5212	3а 2019 г.	20	20	-	-	-	-	-	-	-	20	20
Машины и оборудование	5203	3а 2020 г.	173	173	-	-	-	-	-	-	-	173	173
	5213	3а 2019 г.	173	173	-	-	-	-	-	-	-	173	173
Транспортные средства	5204	3а 2020 г.	1807	1807	-	1284	1284	-	-	-	-	523	523
	5214	3а 2019 г.	1807	1807	-	-	-	-	-	-	-	1807	1807
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	37179	4486	28079	-	13566
	5250	За 2019 г.	49501	185690	198012	-	37179
в том числе:							
ЖКвартал по ул. Маргелова(3 этап застройка)	5241	За 2020 г.	-	24255	24255	-	8608
	5251	За 2019 г.	-	2678	18355	-	24285
ПКТ с/п Ильинское Ленинского района ТО	5242	За 2020 г.	-	131831	135176	-	4958
	5252	За 2019 г.	12894	1788	9724	-	12894
1 Юго-Восточный мкр в г. Туле	5243	За 2020 г.	-	29604	38581	-	-
	5253	За 2019 г.	21871	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

07/0005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7919	5706	5706
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зайог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель (подпись) Митрофанов В.М. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Повтарева Н.Г. (расшифровка подписи)

10 Февраля 2021 г.



3.1 Налицие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Технической рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5310	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

25

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запоре - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные Третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель (подпись) Митрофанов В.М. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Повгарева Н.Г. (расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



26

Организация
 ЗАО "ОРУЖЕЙНАЯ СПОБОДА"
 ИНН КПП 7104044397/10701001

4. Запасы
 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	56	-	10197	387	-	-	X	9866	-
	5420	За 2019 г.	806	-	947	1697	-	-	X	56	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2020 г.	56	-	379	387	-	-	-	48	-
	5421	За 2019 г.	38	-	947	929	-	-	-	56	-
	5402	За 2020 г.	-	-	9818	-	-	-	-	9818	-
	5422	За 2019 г.	768	-	-	768	-	-	-	-	-
Товары											

Аб

4.2 Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	4132	-	-
в том числе:				
Товары	5441	4132	-	-
Запасы, находящиеся в залого по Договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель (подпись) Митрофанов В.М.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Повтарева Н.Г.
(расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Учитанная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операции)	Прочитывающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод на долго- в краткосрочную задолженность	Учитанная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2018 г.	187444	-	5420	-	-	28293	-	-	-	164571
	5510	За 2019 г.	-	-	68113	-	-	111548	-	-	-	187444
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	За 2018 г.	230879	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2019 г.	2801	-	208	-	-	1938	-	-	-	1071
	5531	За 2018 г.	72743	-	1254	-	-	71196	-	-	-	2801
	5532	За 2019 г.	9194	-	323	-	-	2556	-	-	-	6961
	5533	За 2018 г.	8018	-	5846	-	-	4670	-	-	-	9194
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2019 г.	104	-	170	-	-	-	-	-	-	274
	5533	За 2018 г.	174	-	-	-	-	70	-	-	-	104
Расчеты по социальному страхованию	5514	За 2019 г.	5	-	4	-	-	5	-	-	-	5
	5534	За 2018 г.	12	-	5	-	-	12	-	-	-	12
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	За 2019 г.	175340	-	4715	-	-	23794	-	-	-	156261
	5535	За 2018 г.	149932	-	61008	-	-	35600	-	-	-	175340
Итого	5500	За 2019 г.	187444	-	5420	-	-	28293	-	-	-	164571
	5520	За 2018 г.	230879	-	68113	-	-	111548	-	-	-	187444

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.		На 31 Декабря 2018 г.		На 31 Декабря 2017 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Перевод из долгов-в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление	Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операциям)	Принятые штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5560	За 2019 г.	221937	10904	-	54356	-	178485
	5580	За 2018 г.	285000	69460	-	132523	-	221937
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2019 г.	173658	4830	-	21449	-	157039
	5581	За 2018 г.	143606	59168	-	29116	-	173658
Расчеты по налогам и сборам	5562	За 2019 г.	1243	1141	-	1243	-	1141
	5582	За 2018 г.	1107	1243	-	1107	-	1243
Расчеты по социальному страхованию	5563	За 2019 г.	385	322	-	365	-	322
	5583	За 2018 г.	365	365	-	354	-	365
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	За 2019 г.	475	626	-	475	-	626
	5584	За 2018 г.	585	475	-	585	-	475
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	За 2019 г.	46196	3985	-	30824	-	19357
	5585	За 2018 г.	139348	8209	-	101361	-	46196
Итого	5570	За 2018 г.	285000	69460	-	132523	-	221937
		За 2019 г.					X	

18

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель  Митрофанов В.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Поварева Н.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



Организация
ЗАО "СК "ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА"
 ИНН ИКП17104044439710701001

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.
Материальные затраты	5610	2526		1998
Расходы на оплату труда	5620	15210		13294
Отчисления на социальные нужды	5630	3124		3828
Амортизация	5640		4085	2708
Прочие затраты	5650	24945		21827
Итого по элементам	5660			
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	24945		21827

Руководитель (подпись) *Митрофанов В.М.*
 Митрофанов В.М.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) *Повтарева Н.Г.*
 Повтарева Н.Г.
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



Организация
ЗАО "СК "ОРУЖЕЙНАЯ СПОБОДА"
ИНН ИФПП 7104044397/10701001

0710006 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700					

Руководитель (подпись) *Митрофанов В. М.*
Митрофанов В. М.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) *Повтарева Н. Г.*
Повтарева Н. Г.
(расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г.



Организация
ЗАО "СК "ОРУЖЕЙНАЯ СЛОВОДА"
ИНН/КПП 7104044433/10701001

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	650000	-	-
В том числе:				
АО "НС Банк"	5811	650000	-	-

Руководитель _____
(подпись) Митрофанов В.М.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) Повтарева Н.Г.
(расшифровка подписи)

10 февраля 2021 г. м.п.



Организация
 ЗАО "ОРУЖЕЙНАЯ СЛОВОДА"
 ИНН ИКПП 7104044439/10701001

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
За 2020 г.	5910	-	-	-	-
За 2019 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель
 Митрофанов В.М.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
 Повтарева Н.Г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2021



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету за 2020 год
по ЗАО «СК «ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА».

Закрытое акционерное общество «Строительная Компания «ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА» зарегистрировано 28 июня 2004 года за основным государственным регистрационным номером 1047100325480. Его учредителями являются граждане России. Уставный капитал Общества составляет сто тысяч рублей и оплачен полностью.

Бухгалтерская отчетность сформирована ЗАО с соблюдением требований действующего законодательства Российской Федерации, правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и отчетности. Бухгалтерская отчетность ЗАО отражает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Существенных изменений в учетной политике организации за отчетный период не было. В целях составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами, кредиторами, основных средств, товарно-материальных ценностей, расходов будущих периодов. Фактов расхождений, нарушений, злоупотреблений не выявлено.

Основной вид деятельности ЗАО «СК «ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА» - выполнение функций строительного контроля. Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-080-26112009, дата регистрации в реестре членов 24.12.2009г. Первый уровень ответственности. Пять сотрудников организации включены в Национальный реестр специалистов в области строительства с присвоением идентификационного номера Специалиста.

В 2019г организация выполняла функции строительного контроля с правом ведения бухгалтерского учета инвестиционных затрат на строительство на объектах: «Жилая застройка по Восточному обводу в Ленинском районе Тульской области», «1-ый Юго-Восточный микрорайон в Центральном районе г. Тулы». И посреднические услуги по продаже строящихся объектов. Строящиеся объекты продаются отделом недвижимости организации по агентским договорам за вознаграждение и по договорам уступки права требования с доходом от межценовой разницы. Посреднические услуги при продаже недвижимого имущества составили в 2020 году 23,4 % в общей выручке.

Среднесписочная численность организации за 2020год составила 19 человека и осталась на уровне прошлого года.

Нематериальных активов в организации нет.

Основных средств в организации балансовой стоимостью 756'376 руб. Амортизация начислена полностью. В 2020 году продан автомобиль KIA SORENTO и приобретен в лизинг новый автомобиль такой же марки, планируемой стоимостью 2'212'431 руб. Автомобиль учитывается на балансе лизингодателя. Оплата за автомобиль производится ежемесячно по сроку до 13.05.2022г.

ЗАО «ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА» арендует нежилые помещения для размещения офиса общей площадью 218,8 кв.м. оценочной стоимостью 5'706 тыс. рублей.

Объем незавершенных объектов капитального строительства на 31.12.2020года составил 13'566 тыс. руб., и сумма налога на добавленную стоимость по данным объектам составила 1'405 тыс. руб. Всего 14'971 тыс. руб., в том числе по объектам:
«Жилая застройка по Восточному обводу в Ленинском районе Тульской области» - 9'430 тыс. руб.;
«1-ый Юго-Восточный микрорайон в Центральном районе г. Тулы» - 5'541 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г дебиторская задолженность составляет 164'571 тыс. руб., кредиторская задолженность 178'485 тыс. руб. Из нее, дебиторская задолженность Застройщика перед подрядчиками по инвестиционной стоимости строительства за выполненные и переданные работы составляет 152'512 тыс. руб. (или 93%). Кредиторская задолженность организации Застройщику по перечисленной инвестиционной стоимости строительства, но не введенным в эксплуатацию объектам, составила 19'322 тыс. руб. (или 11%). Задолженность на 31.12.20г значительно ниже соответствующего периода прошлого года в связи с тем, что в мае 2017г Застройщик передал обязанности перечисления и ведения бухгалтерского учета инвестиционных денежных средств Заказчику-Девелоперу.

Дебиторская задолженность Застройщика за услуги строительного контроля на 31.12.2020г составляет 6'658 тыс. руб. Кредиторская задолженность организации Застройщику по договору участия в долевом строительстве составляет 3'728 тыс. руб. и по договору купли-продажи квартиры 4'132 тыс. руб.

Задолженность носит текущий характер. Списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также списания других долгов нереальных для взыскания не было. Просроченная дебиторская и просроченная кредиторская задолженности у организации отсутствуют.

Выручка (нетто) без налога на добавленную стоимость по основной деятельности за 2020 год составила 24'257'782 руб., что на 11% выше 2019 года (на 2394 тыс. руб.), в том числе:
- от выполнения функций строительного контроля – 18'571'667 руб., что на 2,8% ниже 2019г,
- агентское вознаграждение от продажи недвижимого имущества – 5'686'115 руб., что более чем в 2 раза больше 2019года.

По объектам строительства выручка сложилась следующим образом:
«Жилая застройка по Восточному обводу в Ленинском районе ТО» - 6'533'333 руб., ниже 2019 года на 56,2%
«1-ый Юго-Восточный микрорайон в Центральном районе г. Тулы» - 12'038'334 руб., что почти в 3 раза выше в сравнении с 2019 г.

Прочие доходы общества составили 20'164'109 руб., это реализация имущественных прав (уступка права требования), что на уровне 2019г, межценовая разница по данным операциям составила 712'758 руб. и она на 176'633 руб. выше прошлого года.

Всего доходы и в бухгалтерском, и в налоговом учете равны 44'421'891 руб., и они на 6,6% выше 2019г. (на 2752 тыс. руб.)

По данным бухгалтерского учета расходы по организации составили всего 43'945'007 руб. В том числе расходы по основной деятельности равны 24'944'995 руб. и складываются из:

- прямых расходов (услуг) – 1'807'221 руб.
- коммерческих расходов – 2'952 руб.
- управленческих расходов – 23'134'822 руб.

Прочие расходы равны 19'000'012 руб. и складываются из:

- расходов по реализованным имущественным правам – 18'784'100 руб.
- услуг банков по обслуживанию расчетного счета – 171'359 руб.
- услуг реестродержателя – 27'600 руб.
- прочих внереализационных расходов – 16'953 руб.

По данным налогового учета расходы составили 43'930'179 руб., это без убытка от реализации в 2012г основного средства (котельной), относящегося к расходам текущего года в размере 245'403 руб.,

Расхождение в сумме 14'828 руб. складывается из прочих расходов, не уменьшающих налогооблагаемую прибыль, (постоянные налоговые обязательства) 15'662 рублей. Это приобретены детские книги в качестве благотворительной помощи детским домам в размере 10000 руб., и списана страховая премия по автомобилю KIA SORENTO в связи с досрочным расторжением из-за его продажи в размере 4828 руб. Отложенных налоговых обязательств в сумме (-834) руб. – это спецодежда со сроком использования более года.

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения составила 476'884 руб. Текущий налог на прибыль составил 49262 руб. Отложенный налог на прибыль – 49247 руб.

Совокупный финансовый результат после расчета налога на прибыль составил 378375 руб., что на 40% ниже прошлого года. Базовая прибыль на одну акцию составила 3783 руб. 75 коп.

В июне 2020г ЗАО заключены крупные сделки: договоры поручительства с АО «НС БАНК» в обеспечение исполнения обязательств ООО «Ин-групп» по договорам об открытии кредитной линии на строительство жилых домов №83 и №84 жилой застройки по Восточному обводу, которые одобрены внеочередным общим собранием акционеров 75 % голосов 08.06.2020г протокольным решением №43.

С 2021 года ЗАО переходит на упрощенную систему налогообложения с объектом: доходы, уменьшенные на величину расходов. Применение ПБУ 18/02 прекращается. На конец 2020г сальдо, числящееся по кредиту счета 77 "Отложенные налоговые обязательства" списывается в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль» в размере 6065 руб. Рекомендуемые дивиденды с учетом данной суммы составят 384440,07 руб. Сальдо по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в размере 290394 руб. – это убыток от реализации в 2012г котельной, рекомендуется списать за счет нераспределенной прибыли в обращении и восстановить в случае возврата к основной системе налогообложения.

В отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» платежи на уплату дивидендов отражены в сумме, которая включает налог на доходы физических лиц, за отчетный период: выплачено 552397 руб. плюс НДФЛ 82541 руб.; за соответствующий период прошлого года: выплачено 72603 руб. плюс НДФЛ 10848 руб.

Совокупные затраты на энергетические ресурсы за 2020год составили 269390 руб., из которых электроэнергия – 189185 руб., тепловая энергия – 80205 руб. Что на 5,0% меньше, чем за соответствующий период прошлого года.

В 2020году организация не использовала в своей деятельности кредитные средства и займы. Не предоставляла займы и не пользовалась финансовыми вложениями.

Аффилированными лицами общества согласно ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991г №948-1 являются: -Агапов Андрей Викторович, с 28.06.2004г, зарегистрированный по адресу: 300024, г. Тула, ул. Станиславского, д. 6, кв. 46, имеющий 40 обыкновенных именных акций, составляющих долю в уставном капитале общества 40%;

-Шадская Ирина Викторовна, с 18.09.2018г, зарегистрированная по адресу: 300012, г. Тула, ул. Ф. Энгельса, д. 137, кв. 45, имеющая 25 обыкновенных именных акций, составляющих долю в уставном капитале общества 25%.

В январе 2021г Агаповым А.В. приобретены 13 обыкновенных именных акций у Макарова Александра Валентиновича. Доля Агапова А.В. в уставном капитале ЗАО составляет 53%. Операций с аффилированными лицами в 2020году не было.

Дочерних и зависимых обществ у организации нет.

Операций со связанными сторонами в 2020 году не было. Погашена задолженность по договору уступки права требования №ОС-78-167 от 09.10.2018г на приобретение имущественных прав на однокомнатную квартиру директором ЗАО Митрофановым В.М. в размере 485980 руб.

Связанным сторонам в 2020 году долгосрочных и краткосрочных вознаграждений, не предусмотренных Правилами внутреннего трудового распорядка Общества, не выплачивалось.

В 2020 году выплачены дивиденды за 2019г в размере 634937,96 руб. по протокольному решению №42 от 20.03.2020г.

Стоимость чистых активов ЗАО по состоянию на 31.12.2020г составила 17689 тыс. руб., доля чистых активов к сумме уставного капитала составляет 176,9.

Директор

Гл. бухгалтер



Митрофанов В.М.

Повгарева Н.Г.

12 февраля 2021г