

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ЗАО «ПолиграфФ»

Организационная структура и деятельность

ЗАО «ПолиграфФ» зарегистрировано ИФНС № 21 по г. Москве 14.07.2005 г. по адресу 109202 г. Москва, 1-ая Фрезерная ул. Д.2/1, стр.1,ком.9.

ОГРН 1047796907290 ИНН 7722531740 КПП 772101001

Бухгалтерский учет в ЗАО «ПолиграфФ» ведется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», с учетом действующих в Российской Федерации положений и нормативных актов (п.25 ПБУ 4/99)(п.17 ПБУ 1/2008), Положения об Учетной политике (приказ директора № 01/у от 30.12.2019 г.), бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности: полиграфическая деятельность (ОКВЭД 18.12)

Среднесписочная численность работников в 2020 году составила 46 человек.

Основные средства

В фактическую стоимость объекта основных средств, включаются все затраты, непосредственно связанные с приобретением соответствующего актива. В фактическую стоимость активов, возведенных (построенных) собственными силами включаются затраты на материалы, прямые затраты на оплату труда, все другие затраты, непосредственно связанные с приведением активов в рабочее состояние для использования их по назначению, и затраты на демонтаж и перемещение активов и восстановление занимаемого ими участка.

Состав основных средств на 31.12.2020г.

Наименование	Первоначальная стоимость	(тыс. руб.)	
		Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020
1	2	3	5
Машины и оборудование (кроме офисного)	2115	1676	438
Офисное оборудование	1463	1296	167
Транспортные средства	9454	9318	137
Производственный и хозяйственный инвентарь	257	227	30
ИТОГО	13289	12517	772

Запасы

Запасы учитываются по методу средневзвешенной стоимости и включают затраты на их приобретение, доставку и доведение до текущего состояния.

На начало 2020 года остаток материально-производственных запасов составил 20 504 тысячи рублей. Остаток материально-производственных запасов на 31 декабря 2020 года составил 29 371 тысячу рублей.

Остатки готовой продукции на начало года составили 1055 тысяч рублей, на 31 декабря 2020 года 645 тысяч рублей.

Кредиты банков

Задолженности банкам по кредитным договорам на начало и конец 2020 года не было.

Реализация продукции

Основной деятельностью общества является полиграфическая деятельность.

Величина выручки от продажи товаров оценивается по стоимости полученного, или подлежащего получению возмещения, с учетом всех предоставленных торговых скидок и уступок. Выручка признается в тот момент, когда значительные риски и выгоды, связанные с правом собственности, переданные покупателю, и при этом вероятность получения соответствующего возмещения является высокой, понесенные затраты и потенциальные возвраты товаров можно надежно оценить, прекращено участие в управлении проданными товарами и величину выручки можно надежно оценить.

Финансовые результаты деятельности за 2020г.

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.		Изменение показателя	
	За 2020 год	За 2019 год	Тыс.руб. (гр.3-гр.2)	± % ((3-2):2)
1	2	3	4	5
1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	356 694	285 862	70832	19,86
2. Расходы по обычным видам деятельности	-274 928	-224 602	-50 326	18,31
3. Валовая прибыль (убыток)	81766	61 260	20 506	25,08
4. Коммерческие расходы	-25 219	-23 419	-1 800	7,05
5. Управленческие расходы	-32 535	-37 538	-5 003	15,37
6. Прибыль (убыток) от продаж	24 012	303	23 709	98,74
7. Проценты к уплате	-266	-5	261	98,12
8. Прочие доходы	10 424	13 369	1609	45,25
9. Прочие расходы	-18 170	-10 734	-2945	16,21
10. Прибыль (убыток) до налогообложения	16 000	2 933	13 067	81,67
Налог на прибыль	-3 286	-65	3 221	98,02
В т.ч. текущий налог на прибыль	-3 497			
Отложенный налог на прибыль	210			115,17
Прочее		-26	26	
12. Чистая прибыль (убыток)	12 714	2842	9 872	77,65

Базовая прибыль на акцию составила 12,71 рубля.

Фонд оплаты труда за отчетный период составил 61 235 тысяч рублей

За весь анализируемый период фонд оплаты труда увеличился на 4 028 тысяч рублей (В 2019 он составлял 57 207 тысяч рублей).

Кредиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2020 составила 3 495 тысячи рублей.

Задолженность по расчетам с поставщиками составила 46 619 тысяч рублей.

Перечень предприятий-кредиторов по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Наименование предприятия	Юридический адрес предприятия	ИНН	Сумма кредиторской задолженности
АМ Материалс ООО	115054, Москва г, Стремянный пер, дом № 23/19	7705900740	33 492
ЮПМ-Кюммене ООО	191025, Санкт-Петербург г, Маяковского ул, дом № 3Б, литера А	7709640099	8 994
МОСТРАНС ООО	117463, Москва г, Паустовского ул, дом № 2/34, этаж 1, помещение V, комната 7, офис 10	9721049009	1 159
ШТАРК ПЛАСТ ООО	115142, Москва г, Речников ул, дом № 21, стр.1,эт.2, офис 11	7743291916	898
Прочие кредиторы			2 076
Итого			46 619

Начислено налогов, сборов и обязательных платежей на сумму 93 912 тысяч рублей.
Кредиторская задолженность (текущая) перед бюджетом на 31.12.2020г. составила 6 978 тысяч рублей.
Начислено страховых взносов в государственные внебюджетные фонды 11 791 тысяча рублей.
Кредиторская задолженность (текущая) перед внебюджетными фондами составила 1 290 тысяч рублей.

Анализ рентабельности

Показатели за 2020 год	(В тысячах рублей)
Продажи	356 694
Прибыль	16 000
Чистые активы	14 168

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,249
Коэффициент быстрой ликвидности	0,735
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,013
Коэффициент наличия собственных средств	0,209
Рентабельность продукции	6,73
Рентабельность компании	4,49
Рентабельность активов	21,46
Рентабельность продаж	7,22

Показатели рентабельности за 2020 год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности ЗАО "ПолиграфФ".

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода составляют 14 168 тысячи рублей и значительно превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Акционерный капитал

По состоянию на 1 января 2020 года уставный капитал ЗАО "ПолиграфФ" составлял 1 000 тысяч рублей.

Количество акций 1 000 000, выпущенные акции полностью оплачены. Номинальная стоимость одной акции 1 рубль.

Держатели акций имеют право на получение дивидендов и право одного голоса на акцию при принятии решений на годовых и общих собраниях акционеров Компании.

Основными держателями акций являются:

1. Муханов Виктор Федорович 1075 000 шт. 25 % от УК
2. Муханов Станислав Викторович 1075 000 шт. 25% от УК
3. Ильиных Александр Викторович 1075 000 шт. 25% от УК
4. Уткин Сергей Вадимович 1075 000 шт. 25% от УК.

В соответствии с законодательством Российской Федерации, величина доступных для распределения резервов ЗАО "ПолиграфФ" ограничивается величиной нераспределенной прибыли, отраженной в финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

На основании решений Общего собрания акционеров в 2020г. были начислены и выплачены дивиденды по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 г- 2 220 тысяч рублей, за полугодие 2020г.- 1 800 тысяч рублей и 9 месяцев 2020г.- 2 400тысяч рублей.

Резерв по сомнительным долгам

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ организация может создавать резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей на 31.12.2020 года составила 39 690 тысячи рублей.

Сумма резерва по сомнительным долгам составила 2 268 тысяч рублей.

Перечень предприятий-дебиторов по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Наименование предприятия	ИНН	Юридический адрес	Дебиторская задолженность, тыс.руб.
ПИР-ПАК ООО	7721244422	117335, Москва г, Вавилова ул, дом № 69/75, офис 802	10 911
Меридиан.АО	7713016180	125599, Москва г, Ижорская ул, дом № 7	3 600
СОЮЗПАК ООО	7743223257	129085, Москва г, Годовикова ул, дом № 9, строение 16, под. 16.1, этаж 2, помещение 2.3	3 238
ЗЕЛЕНЬ ТОРГ ООО	7735574371	141570, Московская обл, Солнечногорский р-н, Жилино д, дом 101	3 144
Лидер ПК ООО	5027073220	140032, Моск. обл, Люберецкий р-н, Малаховка п, Гаражная ул, дом № 3	3 083
ОКРАИНА МПЗ ООО	5190047469	196084, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, дом № 91, помещение 10 Н, Литер А, офис 708, 710	1 376
Народные промыслы ООО	7715515346	127106, Москва г, Гостиничная ул, дом № 3, этаж 5 офис. блок 520-521	1 986
ВОЛОВСКИЙ БРОЙЛЕР ООО.	7124500513	301570, Тульская обл, Воловский р-н, Волово п, Слепцова ул, дом 5	1 061
Прочие дебиторы			11 291
ИТОГО			39 690

Финансовые вложения на 31.12.2020г. отсутствуют.

Организация применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" (утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. N114н), балансовый метод.

Финансовое состояние ЗАО «ПолиграфФ» в 2020 году было устойчивым.

Генеральный директор



В.Ф. Муханов