Пояснительная записка к балансу за 2020 год
АО «СЛ ЮНИОН ГРУПП»

1.Общие сведения

Основными видами деятельности АО «СЛ ЮНИОН ГРУПП» : является торговля нефтегазовым оборудованием, а также работы по монтажу газового оборудования на объектах, расположенных в Республике Узбекистан. Численность сотрудников за 2020 год составила 11 человек.

Уставный Капитал организации составляет 100000,00 (сто тысяч) рублей, количество акций 100 штук, номинальной стоимостью 1000,00 (одна тысяча) рублей. Акционером общества являются одно физическое лицо.

2.Основные положения учетной политики

Согласно учетной политике, для целей ведения бухгалтерского учета датой признания доходов и расходов в организации принимается метод начисления. Моментом признания доходов признается момент перехода права собственности на товары, работы услуги к покупателю путем подписания первичных документов (товарных, товарно-транспортных накладных, актов приема сдачи работ услуг). Расходы признаются по мере их фактического использования в производственной, торговой деятельности организации, независимо от времени их оплаты. К прямым производственным затратам относятся стоимость материалов, сырья, запасных частей, используемых при производстве работ, стоимость услуг сторонних организаций (субподряд) при выполнении ремонтных, технических и сервисных работ, заработная плата и обязательное социальное страхование работников производственного отдела. Управленческие расходы не включаются в прямые производственные затраты, признаются текущими затратами в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным методом.

3.Расшифровка отдельных показателей отчетности

Выручка от продаж - 24 848 тыс.руб. Себестоимость составила 11 723 тыс.руб., управленческие и коммерческие расходы - 15 255 тыс. руб.

К прочим расходам относятся курсовые разницы, которые образуются вследствие расчетов с Покупателями и Заказчиками в иностранной валюте и составляют 6 906 тыс. руб., расходы на услуги банков в размере 566 тыс. руб., расходы ,связанные с реализацией основных средств в размере 1967 тыс. руб. В прочих расходах бухгалтерского учета признаны проценты по полученным краткосрочным займам 287 тр, в составе прочих расходов 13тр числятся пени во внебюджетные фонды.

На балансе предприятия числятся грузовой автомобиль, приобретенный по договору лизинга.

На балансе числятся акции ЗАО "Компрессор Монтаж Наладка" стоимостью 793 тыс. руб. Данное финансовое вложение не принесло дивидендов в 2020 году.

В 2020 году произошли изменения по суммам дебиторской и кредиторской задолженности, на начало года числились авансы, выданные и полученные по договорам на выполнение ремонтных работ и договорам поставки Товара. Просроченных дебиторской и кредиторской задолженностей за 2020 нет.

По данным баланса рассчитанные чистые активы акционерного общества отрицательны, что говорит о неустойчивом финансовом состоянии компании. На наш взгляд, это влияние пандемии коронавируса, которая оказала негативное влияние на мировую экономику, общий экономический кризис и формирование убытка в нашем предприятии.

По итогам 2020 года от финансово-хозяйственной деятельности организации сформирован убыток в размере 5260 тыс. руб. Убыток, указанный по строк 2300 отчета о финансовых результатах составил 6 572 т. р., что повлекло за собой формирование отложенного налогового актива размере 1312 тыс. руб.

Крупных сделок в 2020 году не проводилось, операций с взаимозависимыми организациями не было.

Генеральный директор АО «СЛ ЮНИОН ГРУПП» Мазанова Н.Г.

Главный бухгалтер Балынская А.Р.

