Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету за 2020 год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество “Русская Спичка”.

1. 2. Юридический адрес: 174210, Россия, Новгородская область, г.Чудово, ул. Молодогвардейская, д. 3.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 174210, Россия, Новгородская область, г.Чудово, ул. Молодогвардейская, д. 3.

1.4. Дата государственной регистрации: 21 февраля 2005 года, основной государственный регистрационный № 1055304800484

1.5. Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

1.6. Предприятие относится к категории малое предприятие, дата внесения в реестр 10.08.2017

1.7. Бухгалтерскую отчетность организация формирует исходя из действующих в РФ правил ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией предприятия в соответствии с п.7 «Положения о бухгалтерском учете и отчетности».

2.1.2. Бухгалтерский учет на предприятии ведется на основе плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.00 № 94Н с использованием компьютерной программы 1-с Предприятие (Бухгалтерия предприятия. Зарплата и управление персоналом).

2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.5. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются на счете 10 и списываются на затраты по мере передачи их отпуска в эксплуатацию.

2.1.6. Постоянно действующая инвентаризационная комиссия на заседании приняла решение о том, что за истекший период основные фонды не потеряли своей ценности, текущая стоимость отвечает фактической стоимости, и корректировка ее не требуется, следовательно, в 2020года принято решение, что переоценка основных фондов проводится не будет.

2.1.7. При списании оценка материалов и товаров производится по средневзвешенной себестоимости единицы запаса.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров либо по мере погашения обязательства иным способом ст. 167 НК РФ, ст. 146 НК РФ.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средневзвешенной оценки себестоимости единицы запасов.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. За 2020 год выручка от реализации продукции, выполненных работ, предоставленных услуг составила 18 360 тыс. рублей.

3.1.2. За 2020года предприятие закупило электроэнергии в количестве 733996 квтч. на сумму 3 936,3 тыс. руб. без учета НДС.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 677 тыс. руб.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 2 248 тыс. руб.

3.1.5. За 2020 года получена прибыль от продаж 1 324 тыс. руб.

3.1.6. Прибыль до налогообложения за 2020 год составил 1212 тыс.руб.

3.1.7. Выплата дивидендов в отчетном году не производилась.

3.1.8. За период 2020 года предприятие оказывало услуги по аренде помещений.

3.1.11. Балансовая стоимость основных производственных фондов на начало года составляет 28 431 тыс.руб. на конец года 26 891 тыс.руб.

3.1.12. Предоставленных гарантий, поручительств, и других видов обеспечения в пользу третьих лиц по состоянию на 31.12.2020 года нет

3.1.13. За период 2020 года на основании проведенной инвентаризации, в связи с истечением срока исковой давности, списание кредиторской и дебиторской задолженности не производилось.

3.1.13. За период 2020 года начислена заработная плата единоличному исполнительному органу – генеральному директору Коновалову В.В. – 928 тыс.руб.

4. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2018 год	За отчетный год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	17	15,1	-2
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	7824	6942,6	-881,4

5. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	- 131 336	- 132 302	5884
2	Уставный капитал, тыс. руб.	13 802	13 802	-
3	Резервный фонд, тыс. руб.	-	-	-

6. Состав аффилированных лиц по состоянию на 01.01.2020 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	4
1.	*акционерное общество «СПЕЦХИММОНТАЖ»* ИНН 4714000910 ОГРН 1024701760522	Акционер с долей акций 45%
2.	*Шорохова Анна Вячеславовна* ИНН 782605187703 Паспорт 40 00 № 761903, выдан 2 отделом милиции Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	Акционер с долей акций 25%
3.	Шорохов Михаил Викторович ИНН 471400213836 Паспорт 4106 № 859535 выдан 17.07.2006 года Сосновоборским РОВД Ленинградской области	Акционер с долей акций 30%
4.	Коновалов Виктор Валерьевич	Единоличный исполнительный орган – генеральный директор ЗАО «Русская Спичка

Генеральный директор
ЗАО «Русская Спичка» **В.В.Коновалов**

Закрытое акционерное общество "Русская Спичка" "Russian Match" * Новгородская область *