

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	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	1090	-	12254	-	12	-	-	-	884	-
	5530	За 2019 г.	1462	-	9826	-	10198	-	-	-	1090	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2020 г.	1090	-	12254	-	12	-	-	-	884	-
	5531	За 2019 г.	1462	-	9826	-	10198	-	-	-	1090	-
	5500	За 2020 г.	1090	-	12254	-	12	-	-	-	884	-
Итого	5520	За 2019 г.	1462	-	9826	-	10198	-	-	-	1090	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На		На	
		Угтенная по	Балансовая	Угтенная по	Балансовая	Угтенная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	446	6355	-	3951	-	2850	
	5580	За 2019 г.	331	11257	-	11142	-	446	
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5561	За 2020 г.	446	6355	-	3951	-	2850	
	5581	За 2019 г.	331	11257	-	11142	-	446	
Итого	5550	За 2020 г.	446	6355	-	3951	X	2850	
	5570	За 2019 г.	331	11257	-	11142	X	446	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5530	-	-	-

Руководитель _____ Ефимов Сергей
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

22 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	263	509
Расходы на оплату труда	5620	2424	2395
Отчисления на социальные нужды	5630	578	703
Амортизация	5640	815	668
Прочие затраты	5650	1495	2531
Итого по элементам	5660	5575	6806
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	5575	6806

Руководитель _____
(подпись)

Ефимов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

22 Марта 2021 г.

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	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	31	-	928	(956)	-	-	X	3	-
	5420	За 2019 г.	37	-	503	(509)	-	-	X	31	-
в том числе:											
Материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2020 г.	31	-	928	(956)	-	-	-	3	-
	5421	За 2019 г.	37	-	503	(509)	-	-	-	31	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ефимов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

22 Марта 2021 г.

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.	5240	За 2020 г.	2926	1632	-	4317	241
	5250	За 2019 г.	6	3080	-	160	2926
в том числе:	5241	За 2020 г.	2926	1632	-	4317	241
	5251	За 2019 г.	6	3080	-	160	2926

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	1338	-
в том числе:			
Здания, сооружения	5261	1338	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные средства	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель _____ **Ефимов Сергей**
 (подпись) **Александрович**
 (расшифровка подписи)

22 Марта 2021 г.

Закрытое акционерное общество Уральская электротехническая компания «КАНОПУС»

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование: Закрытое акционерное общество Уральская электротехническая компания «Канопус»

Сокращенное наименование: (ЗАО УЭТК «Канопус»)

Организационно-правовая форма: Закрытое акционерное общество.

Форма собственности: Частная собственность.

Юридический адрес: 456238, Россия, Челябинская область, г. Златоуст, ул. 40-летия Победы, д.60.

Фактический адрес: 456238, Россия, Челябинская область, г. Златоуст, ул. 40-летия Победы, д.60.

Почтовый адрес: Тот-же

Электронный адрес: e/mail: buh@kanopus-group.ru

Сведения об учредителях: Физические лица, граждане РФ 100 %

Сведения об акциях: Выпущены и размещены при регистрации все простые бездокументарные акции. Акции оплачены полностью. Привилегированных акций нет. Дополнительной эмиссии акций в 2020 г. общество не осуществляло.

Размер уставного капитала: 10000 (десять тысяч) рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 6 человек.

Доля участия РФ, субъектов РФ и иных фондов: отсутствует.

Доля юридических лиц, не являющихся субъектами малого предпринимательства: отсутствует

Регистрационный номер ОГРН: 1027400580811

Код ИНН/КПП: 7404003970 / 740401001

Постановка на учет в налоговом органе: Инспекция ФНС России по г. Златоусту, Челябинской обл. 7404

Свидетельство о постановке на учет: Серия 74 № 002337589 от 26.06.1992 г.

Идентификационный код ОКПО: 21515843

Код видов экономической деятельности ОКВЭД 2: 68.20.2

Основной вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым, недвижимым имуществом.

ОКОПФ: 67

ОКФС: 16

Банковские счета:

- 1) р/с 40702810335020000200 в ОАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК» г. Челябинск, БИК 047501779, к/с 30101810400000000779

Генеральный директор: Ефимов Сергей Александрович. Утвержден собранием акционеров (Протокол № 50-19 от 19.06.2019 г. п. 6).

Главный бухгалтер: Артемова Ирина Николаевна. (Приказ № 4-К от 29.12.2012 года по личному составу).

2. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. СУЩЕСТВЕННЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

- 2.1. Бухгалтерский учет ведется с помощью программы 1С 7.7 – предприятие.
2.2. Годовая бухгалтерская отчетность ЗАО УЭТК «Канопус» сформирована, исходя из действующих в РФ, правил бухгалтерского учета и отчетности, на основании Учетной политики организации.

2.3. Учетная политика Общества.

- 2.3.1. Учетная политика общества утверждена приказами генерального директора № 8 от 31.12.2012 г. «Учетная политика для целей бухгалтерского учета» и № 7 от 31.12.2012 г. «Учетная политика для целей налогового учета при применении упрощенной системы налогообложения.
Приказ № 40 от 28.12.2018 г. «Об утверждении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета».
В соответствии с п. 1 ст. 6 закона « О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган организации – Генеральный директор.
- 2.3.2. В бухгалтерской отчетности Общества раскрывается существенная информация. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу составляет не менее 20%. Под итогом соответствующих данных понимается:
В ф.1 – валюта баланса, в ф.2 – общий итог выручки, в ф.4 – общая сумма поступления денежных средств и общая сумма платежей по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).
- 2.3.3. Стоимость МПЗ определяется по фактическим затратам приобретения.
2.3.4. Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом
2.3.5. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Постановления правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.
2.3.6. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».
Уведомление о возможности применения УСН № 100 от 29.11.2002 г.
Признание доходов в бухгалтерском учете производится методом начисления, в налоговом учете признание доходов производится кассовым методом.
- 2.3.7. Коммерческие и управленческие расходы признаются расходом периода и списываются ежемесячно на финансовый результат.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.

- 3.1. ЗАО УЭТК «Канопус» действует на основании Устава, зарегистрированного ИФНС по г. Златоусту, Челябинской области, свидетельство серии 74 № 002337589 от 26.06.1992 г.
Общество является коммерческой организацией и создано в целях расширения рынка товаров и услуг, а также извлечения прибыли (п.2.1 Устава Общества).

Основным видом деятельности Общества в соответствии с п.2.2 Устава является:

- Сдача в наём собственного нежилого, недвижимого имущества.

3.1. В течение отчетного периода предприятие не использовало заемные средства.

3.2. Выручка от реализации (без НДС) по обычным видам деятельности за 2019 год составила в сравнении с 2018 годом:

2019г. - 9.826 тыс. руб.

2020г. - 8.739 тыс. руб.

Уменьшение выручки от реализации услуг от сдачи помещения в аренду составило 14,7 % . Уменьшение связано с тем, что в 2019 г. предприятие осуществляло текущий ремонт помещений и затраты по ремонту были перевыставлены арендаторам.

Единый налог, уплачиваемый в связи с применением УСН: 266 тыс. руб.

Чистые активы: 22 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ .

4.1. Дебиторская задолженность на 31.12.2019 г.: 884 тыс. руб.

в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками: 751 тыс. руб.

в том числе:

1) ЗАО «КАНОПУС» г. Златоуст – 46 тыс. руб.

2) ООО «АВИОР» г. Златоуст - 148 тыс. руб.

3) АО «Нац. Баш. Компания» г. Москва – 10 тыс. руб.

4) ООО «КАНОПУС» г. Златоуст – 525 тыс. руб.

5) ИП Петрищев С.А. г. Златоуст – 22 тыс.руб.

Прочие дебиторы: 133 тыс. руб. (задолженность текущая менее 1 года)

4.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г.: 2850 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам: 159 тыс. руб.

Данная задолженность является текущей.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами: 50 тыс. руб.
срок погашения январь 2021 г.

Задолженность перед персоналом организации по оплате труда: 113 тыс. руб.
срок погашения 14 января 2021 г.

Предприятие не имеет просроченной задолженности по выплате заработной платы.
Заработная плата выплачивается по срокам два раза в месяц: за первую половину месяца 29 числа, за вторую – 14 числа.

Задолженность по выплате дивидендов: 2500

Прочие кредиторы: 28 тыс. руб.

4.3. По данным инвентаризации ТМЦ, формирование резерва под снижение стоимости материальных ценностей признано нецелесообразным.

4.4. Резерв на оплату отпусков согласно ПБУ 8/2010 не формируется, т.к. общество является субъектом малого предпринимательства.

4.5. Резерв по сомнительным долгам по решению комиссии на конец 2020 года не формируется. Все долги подтверждены актами сверок на 31.12.2020 г. и погашены до составления годовой бухгалтерской отчетности.

5. СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЕНЧЕСКОМ ПЕРСОНАЛЕ.

5.1. Размер годового вознаграждения:

№ п/п	Фамилия, Имя, Отчество	Основание, для выплаты дохода	Сумма (тыс. руб.)
1	Ефимов Сергей Александрович	Генеральный директор, заработная плата	317=
2	Артемова Ирина Николаевна	Главный бухгалтер, заработная плата	212=

5.2. Внутренний контроль.

Ответственным за состояние внутреннего контроля на предприятии и за соблюдением Закона № 115 – ФЗ от 07.08.2001г. является генеральный директор Ефимов Сергей Александрович (Приказ № 11-1 от 02.07.2019 г.).

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗНЫХ СТОРОНАХ.

6.1. Дебиторская задолженность:

1. ЗАО «Канопус» г. Златоуст, аренда производственных площадей – 549 тыс. руб., задолженность на конец отчетного года – 46 тыс. руб. (просроченной задолженности нет).
Характер отношений - существенное влияние.
2. ООО «Канопус» г. Златоуст, аренда производственных площадей – 6.390 тыс. руб., задолженность на конец отчетного – 525 тыс.руб.
Характер отношений - существенное влияние.
3. ООО «Авиор» г. Златоуст, аренда производственных площадей – 1.442 тыс. руб., задолженность на конец отчетного – 148 тыс. руб. (просроченной задолженности нет.)
Характер отношений - существенное влияние.

6.2. Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность между связными сторонами на конец отчетного периода отсутствует.

7. УСЛОВНЫЕ ФАКТОРЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

6.1. В связи с отсутствием условных факторов хозяйственной деятельности в соответствии с ПБУ 8/01 предприятием резервы под данные факты не формируются.

6.2. Данных о фактах хозяйственной деятельности, которые согласно ПБУ 7/98 могут быть признаны событиями после отчетной даты - предприятие не имеет.

6.3. Предприятие не планирует прекращать свою деятельность.

6.4. Согласно п. 2 ПБУ 12/2010 и в соответствии с Учетной политикой организации принято решение, что в бухгалтерской отчетности информация по сегментам не раскрывается.

Генеральный директор

/ С.А.Ефимов/

Главный бухгалтер

/ И.Н.Артемова/