

ЗАО ПП «УРАЛ»
ИНН 6667000261/КПП 666701001

*Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2020 год*

1. Сведения об акционерном обществе:

- Полное наименование предприятия: Закрытое акционерное общество «Производственное предприятие «УРАЛ»
- Юридический адрес: 622051 г. Нижний Тагил, ул. Трикотажников, 15
- Фактический (почтовый) адрес: 622051 г. Нижний Тагил, ул. Трикотажников, 15
- Дата государственной регистрации: 06.04.1995г. № 671
- ОГРН № 1026601368970
- Уставный капитал предприятия составляет 20646 рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет
- Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства как малое предприятие в соответствии с федеральным законом № 209-ФЗ от 24.07.2007
- Органом управления является генеральный директор.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- При формировании Учетной политики в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета организация применяет способ, допускаемый ФСБУ.
- Первичные учетные документы оформляются на бумажном носителе.
- Аналитический учет основных средств ведется в разрезе каждого объекта.
- Срок полезного использования по основным средствам, приобретенным после 01.01.2002г., определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- Начисление амортизации по основным и нематериальным активам средствам ведется линейным способом.
- Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей, а также книги, брошюры списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводилась.
- МПЗ отражаются в бухгалтерском учете на счете 10.
- При списании в производство оценка материалов производится по средней себестоимости каждой единицы.
- Учет готовой продукции ведется по фактической себестоимости.
- Управленческие расходы списываются в конце каждого отчетного периода на счета реализации.
- Резерв по сомнительным долгам создается при отсутствии уверенности в платежеспособности покупателя.
- Векселя банков, полученные от покупателей за поставленную продукцию, учитываются как средства в расчетах и квалифицируются, как денежные эквиваленты.
- Налог на прибыль определяется на основании данных налогового учета и налоговой декларации по налогу на прибыль.
- Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (предоставленные займы), учитывается по первоначальной стоимости.

- Отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности только суммы налога на прибыль отчетного периода без отражения сумм, способных оказывать влияние на величину налога на прибыль последующих периодов.
- Балансовый метод расчета временных и постоянных разниц.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета

- Предприятие определяет налоговую базу по НДС в соответствии со ст.167 Налогового кодекса.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.
- Размер материальных расходов определяется методом оценки по средней себестоимости.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- Применяется линейный метод начисления амортизации.
- При отнесении расходов к «прямым» и «косвенным» организация руководствуется ст.318 НК.

Финансово-хозяйственная деятельность

В 2020г. ЗАО ПП «УРАЛ» оказывало услуги производственного характера по металлообработке, в основном запасных частей для подвижного состава РЖД и ФПК.

Общий объем реализации составил 172653285,02 руб. (с НДС), в общем объеме выручки продажи основного производства составили 99.2%. Арендная плата составила 1618585 руб. В общем объеме выручки продукция, оплаченная денежными средствами, составила 100 %.

По сравнению с 2019г. объем выручки уменьшился на 15,7% в связи с уменьшением заказа ОАО РЖД и ФПК на муфту МППГ-02, т.к. в связи с пандемией резко снизился пассажиропоток, а также отсутствием заказов от ПАО ЧКПЗ. Затраты уменьшились на 7537 тыс.руб. (или на 33,5%) в основном за счет уменьшения страховых взносов и материальных расходов. Среднесписочная численность составила 96 человек.

За 2020 год предприятие по итогам года получило прибыль.

Сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2020г. составила 10556 тыс. руб., просроченной задолженности не имеется.

Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками на 31.12.2020г. составила 2706 тыс. руб., просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

Сведения о собственном капитале

(руб.)

П/п	Показатель	На 01.01.21	На 01.01.20	Изменения
1.	Уставный капитал	20676	20676	-
2.	Добавочный капитал	5740720,7	5740720,7	-
3.	Нераспределенная прибыль	115743013,64	99160388,4	+ 16582625,24

Чистая прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия за 2020, год составила 18081635,24 руб. Увеличение балансовой прибыли на 31.12.2020г. составило 16582625,24 руб., т.к. в июне 2020г. были начислены дивиденды за 2019 год акционерам общества в размере 1499010 руб., выплачены дивиденды на сумму 1265157 руб., удержан и перечислен НДФЛ в бюджет в размере 189048 руб. Начисленные дивиденды акционеру (7830 руб.) Цыкину С.В. не выплачены в связи с отсутствием реквизитов для перечисления, необращением за дивидендами, отсутствием на общем собрании акционеров предприятия. Дивиденды акционеру Григорьеву В.В. (36975 руб.) не выплачены в связи со смертью акционера. Данная сумма включена в наследственную массу.

Чистые активы организации на 31.12.2020г. превышают намного уставный капитал. Такое соотношение удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов предприятия.

Раскрытие информации в виде сообщений о существенных актах обществом не совершалось.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	за 2020 г. <1>	232	(122)		18	18	(28)				214	(132)
	за 2019 г. <2>	232	(92)				(30)				232	(122)
в том числе: (патент на	за 2020 г. <1>	232	(122)		18	18	(28)				214	(132)

полезную модель)	за 2019 г. <2>	232	(92)				(30)				232	(122)
------------------	-------------------	-----	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	-------

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов,
созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31.12.____ 2020 г. <4>	На 31 декабря 2019 г. <2>	На 31 декабря 2018 г. <5>
Всего	214	232	232
в том числе: (патент на полезную модель)	214	232	232

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31.12.____ 2020 г. <4>	На 31 декабря 2019 г. <2>	На 31 декабря 2018 г. <5>
Всего	158	140	140
в том числе: (патент на полезную модель)	158	140	140

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация <6>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <6>	переоценка		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация <6>
					первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация <6>		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация <6>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2020 г. <1>	97056	(38637)	2584	630	(324)	(6613)			99010	(44926)
	За 2019 г. <2>	87222	(32653)	11072	1238	(706)	(6690)			97056	(38637)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12. 2020 г. <4>	На 31 декабря 2019 г. <2>	На 31 декабря 2018 г. <5>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	6181	6515	7542
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (лизинг)	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (зalog и др.)			

3. Запасы

3.1. Наличие и движение материалов

Наименование показателя	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				
Материалы	за 2020 г. <1>	9967	(-)	37160	(36553)	-	-	x	10574	-
	за 2019 г. <2>	10399	(-)	54307	(54739)	-	-	x	9967	-

4. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2020 г. <1>	За 2019 г. <2>
Материальные затраты	47240	66139
Расходы на оплату труда	45452	48812
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация	5578	5203
Прочие затраты	1938	1372
Итого по элементам	100208	121526
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-) 21318	+) 4892
Итого расходы по обычным видам деятельности	100208	121526