

**Пояснительная записка годовому балансу
за 2021 год
ОАО "Вычислительный центр Якутавиа"**

1. Сведения об Акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование юридического лица: **Открытое Акционерное Общество «Вычислительный центр Якутавиа».**
- 1.2. Краткое наименование: **ОАО "ВЦ Якутавиа".**
- 1.3. Юридический адрес: **677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе 10.**
- 1.4. Фактический адрес: **677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе, 10.**
- 1.5. **Лушин Александр Викторович – Генеральный директор. ИНН 143502939038**
Карпенкова Вера Георгиевна – Финансовый директор. ИНН 143500877499
- 1.6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – **27 человек.**
- 1.7. Номер и дата регистрации: **Свидетельство о государственной регистрации №7156 от 16.06.1997 г.** Протоколом Общего собрания акционеров утверждена новая редакция Устава ОАО "ВЦ Якутавиа" (Протокол №1 от 07.06.2002 г.).
- 1.8. **Постановка на налоговый учет осуществлена : 15.03.1994 г.**
Предприятию присвоен ИНН 1435017153.
- 1.9. **Дата государственной регистрации:** Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр **05.07.2002 г. Серия 14 № 000200012. ОГРН 1021401044345**
С изменениями – серия 14 N 001716446 от 03.04.2009.
- Статистические годы: ОКПО 13129112
ОКАГУ 49008
ОКАТО 98701000
ОКВЭД 72.20, 72.30, 72.50, 72.60, 64.20, 64.20.12, 64.20.3, 62.10.1
ОКФС 16
ОКОПФ 47
- 1.10. **Уставной капитал организации составляет: 600 000 руб.**
Акции бездокументарные. Количество акций 60 000 штук. Номинальная стоимость 10 рублей.
Все акции полностью оплачены.

ООО «Крылья Якутии» владеет 11 956 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 19,93%

Полное наименование и адрес реестр держателя: ЗАО «Якутский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр». Номер лицензии ФКЦБ России – 01009 от 19.03.1996 г.

1.11. Сведения о лицензиях:

<i>N</i>	<i>Вид деятельности</i>	<i>Кем выдан</i>	<i>Серия</i>	<i>Номер</i>	<i>Срок действия</i>

1	Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		186283	06.05.2021. по 06.05.2026.
2	Телематические услуги связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		186282	18.03.2021 по 06.05.2026.
3	Услуги Связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	Федеральная служба по надзору в сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия. Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		1568310	26.12.2017. по 26.12.2022.

1.12. Предприятие осуществляет свою деятельность на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

ОАО "ВЦ Якутавиа" создано в январе 1992 г. на базе одного из подразделений Якутского Управления Гражданской Авиации, существовавшего в различных организационно-правовых формах с 1977 года.

1.13. Сведения о недвижимом имуществе, принадлежащем предприятию.

Предприятие имеет на балансе следующие объекты недвижимого имущества, принадлежащего ему на праве собственности:

- Помещения, расположенные по адресу ул. Орджоникидзе, 10. (Свидетельство о государственной регистрации от 21.09.04 г. № 14-01.36-08.2001.0284.02);

1.14 Организация подлежит обязательному аудиту.

ООО АКФ «Северо-Восток Аудит» ИНН 1435228556 ОРНЗ 12006058410

1.15. Основными видами деятельности являются:

- разработка компьютерного программного обеспечения
- информационно-вычислительные услуги
- услуги связи

1.16. Организация перешла на упрощенную систему налогообложения с 01.01.2019 года

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством финансового директора.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется как ожидаемый срок использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия;

Объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев.

Организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта

Стоимость объекта превышает сорок тысяч

Основание ;3-5 ПБУ 6/01

2.1.3. Начисленная амортизация по основным средствам ведется линейным способом.

Основание ;пункт 18 ПБУ 6/01

- 2.1.4. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб списываются по мере их передачи в эксплуатацию .
Основание ;пункт 5 ПБУ 6/01
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости
Основание :пункт 16 ПБУ 5/01
- 2.1.7. Переоценка нематериальных активов не производится .
Основание ;пункт 17 ПБУ 14/07
- 2.1.8. Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом
Основание ; пункт 28 ПБУ 14/2007.
- 2.1.9. Организация создает резервы по сомнительным долгам.
Основание ;пункт 70 Положения , утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998г.№ 34 , пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008
- 2.1.10. Оценочные обязательства не предстоящую оплату отпусков сотрудников не создаются Основание ; пункт 3 ПБУ 8/2010.
- 2.1.11. Все группы финансовых вложений при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.
Основание ; пункт 26 ПБУ 19/02
- 2.1.12. Выручка признается в бух.учете по мере поступления денежных средств от покупателя (заказчиков) при соблюдении условий, определенных в подпунктах а,б,в,д пункта 12 ПБУ 9/99. Расходы признаются после погашения задолженности .
Основание;пункт 12 ПБУ 9/99 ,пункт 18 ПБУ 10/99
- 2.1.13. Для учета финансовых результатов применяется счет 90 «Продажи» ,91«Прочие доходы и расходы» ,99«Прибыли и убытки»
Основание ;подпункт в пункта 3.2 информации №ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013ФЗ-402 от 0612.2011 «О бухгалтерском учете».
- 2.1.14. ПБУ 18/02 не применять
Основание ;пункт 2 ПБУ 18/02
- 2.1.15. Документооборот и технология сбора и обработки учетной информации регламентируется графиком документооборота .График документооборота с учетом требований финансового директора по срокам ,форме и способам оформления документов утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика документооборота контролирует финансовый директор.
Основание ;пункт 4 ПБУ 1/2008, пункт 8 Положение о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности , утвержденного приказом Минфина от 29.04.1998 № 34Н
- 2.1.16. Бухгалтерская отчетность представляется в полном объеме

3. Информация о доходах и расходах.

ОАО «ВЦ Якутавиа» осуществляет деятельность по эксплуатации системы продажи и бронирования мест «Сирена – 2, 3)системы регистрации пассажиров в аэропортах республики «Регина», услуги связи на основе сети передачи данных на базе спутниковых наземных станций.

3.1. Признание выручки ведется по оплате.

3.1.1. Сведения о доходах, прибыли, рентабельности:

доходы	2021		2020		%
	В натур, выр-ии	%	В натур, выр-ии	%	
1. Доходы от эксплуатации Сирена-2,3	5945	11,8	5707	11,3	104,2
2. Доходы от технического обслуживания и ремонта	970	1,9	1716	3,4	56,5
3. Услуги сети передачи данных	19457	38,5	19238	37,8	101,1
4. Услуги Интернет	19022	38,0	18532	36,5	102,6
5. Доходы от сопровождения эксплуатируемых систем	2530	5,0	2363	4,7	107,1
6. Услуги по регистрации пассажиров	2282	4,5	2637	5,2	86,5
7. Реализация ПО	30	0,05	442	0,9	6,8
8. Услуги по обслуживанию ККТ	123	0,25	96	0,2	128,1
ИТОГО:	50 359	100	50 731	100	99,3

Сведения о доходах, прибыли, рентабельности представлены в таблице:

Показатели	2021	2020	% 2021/2020
Доходы	50359	50731	99,3
Себестоимость	51452	53 734	95,8
Прибыль от реализации	-1093	-3 003	
Чистая прибыль	-1546	11 428	

3.1.2. Дивиденды выплачиваются полностью по итогам календарного года. Дивиденды за 2020 год начислялись и выплачивались в размере 10 рублей на одну акцию..

4. Расшифровка показателей отчетности.

4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила – 18 731 тыс. руб., на 31.12.2021г- 12 651 тыс.руб.
Дебиторская задолженность в 2021 году уменьшилась на 32,5 % по сравнению с 2020 годом.
Увеличение дебиторской задолженности является положительным результатом работы.

Наличие и движение дебиторской задолженности

<i>наименование</i>	<i>период</i>	<i>На начало года</i>	<i>поступление</i>	<i>выбытие</i>	<i>На конец периода</i>
<i>Краткосрочная дебиторская задолженность</i>	<i>За 2020</i>	<i>11 954</i>	<i>10 122</i>	<i>3 345</i>	<i>18 731</i>
	<i>За 2021</i>	<i>18 731</i>	<i>3 434</i>	<i>9 514</i>	<i>12 651</i>
<i>ИТОГО</i>	<i>За 2020</i>	<i>11 954</i>	<i>10 122</i>	<i>3 345</i>	<i>18 731</i>
	<i>За 2021</i>	<i>18 731</i>	<i>3 434</i>	<i>9 514</i>	<i>12 651</i>

Просроченной дебиторской задолженности - нет.

Дебиторская задолженность в 2021 году составила 12 651 тыс. руб., основная доля 81,8 % - задолженность покупателей, 5,4% – задолженность поставщиков, 12,8%- задолженность дочерних предприятий, 2020 составили 18 731 тыс. руб., основная доля 90,3%- задолженность покупателей, 9,7% - задолженность дочерних предприятий.

4.2. Кредиторская задолженность. Сумма кредиторской задолженности предприятия составляет на 31 декабря 2020 года- 7 685 тыс. руб., 31 декабря 2021г.- 6 707тыс.руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

<i>наименование</i>	<i>период</i>	<i>На начало года</i>	<i>поступление</i>	<i>выбытие</i>	<i>На конец периода</i>
<i>Долгосрочная кредиторская задолженность</i>	<i>За 2020</i>	<i>4 841</i>	<i>453</i>	<i>1 772</i>	<i>3 522</i>
	<i>За 2021</i>	<i>3 522</i>			<i>3 522</i>
<i>Краткосрочная кредиторская задолженность</i>	<i>За 2020</i>	<i>9 109</i>	<i>6 250</i>	<i>11 196</i>	<i>4 163</i>
	<i>За 2021</i>	<i>4 163</i>	<i>839</i>	<i>1 817</i>	<i>3 185</i>
<i>ИТОГО</i>	<i>За 2020</i>	<i>13 950</i>	<i>6 703</i>	<i>12 968</i>	<i>7 685</i>
	<i>За 2021</i>	<i>7 685</i>	<i>839</i>	<i>1 817</i>	<i>6 707</i>

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 6 707 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 3 522 тыс. руб., краткосрочная кредиторская задолженность – 3 185 тыс. руб. Основная доля (52,5%) – задолженность по долгосрочному займу на приобретение ценных бумаг. 14,0% - задолженность перед поставщиками, 22,1% - задолженность по выплате дивидендов, задолженность по налогам и сборам – 9,2%, задолженность перед внебюджетным фондом– 2,2%, на 31 декабря 2020года составила 7 685 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность 3 522 тыс.руб., краткосрочная кредиторская задолженность-4 163 тыс .руб. Основная доля (30,0%)- задолженность перед поставщиками ,11,2%- задолженность по налогам и сборам.,25,7%- задолженность по выплате дивидендов, 15,8% - авансы полученные от покупателей.

5. Информация о внеоборотных активах.

Основные средства предприятия разделены на группы:

- здания и сооружения
- машины и оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

Срок полезного действия объекта основных средств определяет комиссия. Амортизация начисляется линейным способом. При вводе в эксплуатацию спутниковых станций в стоимости основных средств учитываются затраты на доставку к конечному пункту установки, затраты на монтажные работы.

В статье нематериальные активы отражены:

- права
- лицензии
- базы данных- программные продукты

Срок полезного использования 48 месяцев. Переоценку нематериальных активов не производили.

6. Материально-производственные запасы.

Разделены на группы:

- сырье и материалы
- комплектующие
- топливо
- запасные части
- инвентарь и хозяйственные принадлежности

7. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения отражаю вклады в уставной капитал (акции) следующих предприятий:

4 267 010 руб

АО «АВСРС(Я)»- 3 522 000 руб

- ООО «Крылья Якутии» - 700 010руб

- ОАО «Авианет» - 45 000руб

8. Займы, кредиты.

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен долгосрочный заем на приобретение акций (5 лет) ОАО ГАВС РС (Я) на сумму 3 522 000 рублей.

9. Инвентаризация имущества

Годовая инвентаризация имущества проведена на основании приказа N 1 от 09.01.2022, в результате инвентаризации имущества расхождения между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности предприятия в отчетном году.

Доходы уменьшились по сравнению с прошлым годом на 0,7%, В 2021 году произошло значительное сокращение договорных отношений с предприятиями гражданской авиации, что привело к сокращению объемов от эксплуатации «Регина» на 13,5%, сокращения объемов по техническому обслуживанию и ремонту средств вычислительной техники составило 43,5%.

11. Дополнительная информация.

	показатель	2021	2020	Изменения в %
1	Среднесписочная численность	27	27	
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников (руб.)	62290	56068	111,1
3	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	20182	18165	111,1

Сведения о выплаченных вознаграждений членам Совета директоров в 2021 год.

Вознаграждение по итогам работы за 2020 год не выплачивалось.

Информация об аффилированных лицах общества.

Сосновский А.Г. - Председатель Совета, Пенсионер ;
Коршун Н.Л. - Зам.начальника отдела ОАО "ВЦ Якутавиа";
Борисов И.А. - начальник отдела авиационного страхования Якутского филиала АО «АльфаСтрахование» ;
Беспалова А.А. - Старший бухгалтер ФЭО ОАО "ВЦ Якутавиа";
Лушин А.В. - Генеральный директор ОАО "ВЦ Якутавиа" ;
Бадюков В.Г. - Начальник группы ОАО "ВЦ Якутавиа"
Прозатет Э.А. - Генеральный директор АО ГАВС РС (Я)

В состав Правления входят:

Слепцов А.В. - Главный инженер;
Карпенкова В.Г. - Финансовый директор;
Лушин А.В. - Генеральный директор.

Генеральный директор



Слепцов
Карпенкова

Лушин А.В.

Карпенкова В.Г.