

**Пояснительная записка годовому балансу
за 2019 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**
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.

АО ГАВС РС (Я) владеет 11 467 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 19,11%

ОАО «ВЦ Якутавиа» владеет 2 315 акциями ОАО ГАВС РС (Я), что составляет 24,35%

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		142758	06.05.2016. по 06.05.2021.
2	Телематические услуги связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		141488	06.05.2016. по 06.05.2021.
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); - Помещение, расположенное в жилом доме по адресу г. Мирный, ул. Ленина, 21, кв. 23 (Свидетельство о государственной регистрации 14-АА 494884 от 10.12.2008. № 14.14-06/007/2008-888).

1.14 Организация подлежит обязательному аудиту.

1.15. Основными видами деятельности являются:

- 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 06.12.2011 «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	2019		2018		%
	В натур, выр-ии	%	В натур, выр-ии	%	2019 2018
1. Доходы от эксплуатации Сирена-2,3	5731	10,2	5540	10,4	103,4
2. Доходы от технического обслуживания и ремонта	1781	3,2	2 306	4,3	77,2
3. Услуги сети передачи данных	20088	35,9	17 084	32,1	117,6
4. Услуги Интернет	21620	38,6	19 995	37,6	108,1
5. Доходы от сопровождения эксплуатируемых систем	2822	5,0	3 977	7,6	71,0
6. Услуги по регистрации пассажиров	3415	6,1	3 785	7,1	90,2
7. Реализация ПО	315	0,6	413	0,8	76,3
8. Услуги по обслуживанию ККТ	198	0,4	55	0,1	360
ИТОГО:	55 970	100	53 155	100	105,3

Сведения о доходах, прибыли, рентабельности представлены в таблице:

Показатели	2019	2018	% 2019/2018
Доходы	55970	53 155	105,3
Себестоимость	55363	60 020	92,2
Прибыль от реализации	607	-6 865	
Чистая прибыль	6375	-2 937	

3.1.2. Дивиденды выплачиваются полностью по итогам календарного года. Дивиденды за 2018 год не начислялись и не выплачивались.

4. Расшифровка показателей отчетности.

- 4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 года составила – 9 201 тыс. руб., на 31.12.2019г 11 954 тыс.руб.
Дебиторская задолженность в 2019 году увеличилась на 29,9 % по сравнению с 2018 годом.
Увеличение дебиторской задолженности является отрицательным результатом работы.

Наличие и движение дебиторской задолженности

наименование	период	На начало года	поступление	выбытие	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность	За 2018	8 735	5 113	4 647	9 201
	За 2019	9201	6496	3743	11954
ИТОГО	За 2018	8 735	5 113	4 647	9 201
	За 2019	9201	6496	3743	11954

Просроченной дебиторской задолженности - нет.

Дебиторская задолженность в 2019 году составила 11954 тыс. руб., основная доля 49,4 % - задолженность покупателей, 9,7 % - задолженность поставщиков, 33,3 % - задолженность дочерних предприятий,

- 4.2. Кредиторская задолженность. Сумма кредиторской задолженности предприятия составляет на 31 декабря 2018 года 17 869 тыс. руб., 31 декабря 2019г.-13 950 тыс.руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

наименование	период	На начало года	поступление	выбытие	На конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность	За 2018	5 143	1 400	768	5 775
	За 2019	5775		934	4841
Краткосрочная кредиторская задолженность	За 2018	16 226	4 667	8 799	12 094
	За 2019	12094	3187	6171	9109
ИТОГО	За 2018	21 396	6 067	9 567	17 869
	За 2019	17869	3187	7105	13950

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 13 950 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 4 841 тыс. руб., краткосрочная кредиторская задолженность – 9 109 тыс. руб. Основная доля (34,7%) – задолженность по долгосрочному займу на приобретение ценных бумаг. 13,5% - задолженность перед поставщиками, 7,4% - задолженность по выплате дивидендов, задолженность по налогам и сборам – 2,4%, задолженность перед внебюджетным фондом – 4,2%, задолженность по краткосрочным кредитам – 28,7%.

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:

5 515 966

- ООО «Крылья Якутии» - 700 010
- ОАО ГАВС РС (Я) - 4 770 956
- ОАО «Авианет» - 45 000

8. Займы, кредиты.

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

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен долгосрочный заем (5 лет) физическим лицом в размере 3 500 000 рублей.

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен краткосрочный заем (1 год) АО ГАВС РС(Я) в размере 4 000 000 рублей.

9. Инвентаризация имущества

Годовая инвентаризация имущества проведена на основании приказа N 1 от 09.01.2020, 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 выросли по сравнению с прошлым годом на 5,3%, за роста доходов по предоставлению услуг связи и Интернета. В 2019 году произошло значительное сокращение договорных отношений с ОАО АК «Якутия», что привело к сокращению объемов от эксплуатации «Регина» на 9,8%, сокращения объемов по техническому обслуживанию и ремонту средств вычислительной техники..

11. Дополнительная информация.

	показатель	2019	2018	Изменения в %
1	Среднесписочная численность	27	29	93,1
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников (руб.)	49700	47 017	105,7
3	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	16103	16 372	98,4

Сведения о выплаченных вознаграждений членам Совета директоров в 2019 год.

Вознаграждение по итогам работы за 2018 год не выплачивалось.

Информация об аффилированных лицах общества.

Сосновский А.Г. - Председатель Совета, Генеральный директор ОАО ГАВС РС (Я) ;
Коршун Н.Л. - Зам.начальника отдела ОАО "ВЦ Якутавиа";
Борисов И.А. - Начальник авиационного блока ЯФ АО «АльфаСтрахование»
Софронов А.Е. - Зам. Генерального директора ОАО "ВЦ Якутавиа";
Лушин А.В. - Генеральный директор ОАО "ВЦ Якутавиа" ;
Платонов Л.П. - Начальник отдела ФГУП «Госкорпорация по ОрВД»
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

Главный бухгалтер



Лушин А.В.

Карпенкова В.Г.