ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД ЗАО «ИВАВТОБЫТ»

1. Сведения об организации:

- закрытое акционерное общество «ИВАВТОБЫТ»;

- юридический адрес: 153015, г. Иваново, ул. 13я Березниковская, дом 43-А;

- фактический адрес: тот же;

- численность работающих по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 8 человек;

- основным видом деятельности является: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

- состав членов исполнительных органов: генеральный директор Фурдак Владимир Николаевич;

- количество учредителей: 26 (физ. лица);

- размер уставного капитала 34 тыс. рублей;

- аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМАГРООЦЕНКА», ОГРН 1093702028408, 153000, г. Иваново, пер. Семеновского, д. 10, офис 203.

2. Содержание учетной политики:

- учетная политика разработана для целей бухгалтерского учета в соответствии с ФЗ от 06.12.11г.№ 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом МФ России от 06.10.08г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, (утвержден приказом МФ России № 94Н от 31.10.00г.), бухгалтерская отчетность организации утверждена приказом МФ России № 66Н от 02.07.10г.

- активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимость которых не превышает 40 000 руб. за единицу,

отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

(Основание: п.5 ПБУ 6/01)

- объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 «Основные средства» вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него;

- начисление амортизации по всем объектам ОС производится ежемесячно линейным способом.

(Основание: п. п. 17, 18 ПБУ 6/01)

- товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая НДС.

- учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

- приобретаемые МПЗ отражаются в учете на счете 10.

- списание расходов будущих периодов производится в течение 12 месяцев со дня приобретения.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах:

По кредитам и займам, по финансовым вложениям, по активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте:

- займов и кредитов, финансовых вложений, а также активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, общество не имеет.

По основным средствам:

- уценка объектов основных средств не производилась;

- объектов основных средств, стоимость которых не погашается, нет;

- общество не создает резерва на ремонт основных средств. Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость услуг отчетного периода;

- количество переданных ОС в аренду, числящихся на балансе составляет 1678 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [5]	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 20 20 г.[1]	1968	(907)		(-)	-	(25)			1968	(932)
	за 20 19 г.[2]	1968	(882)		(-)	-	(25)			1968	(907)
в том числе:	за 20 20 г.[1]	1911	(850)		( )		(25)			1911	(875)
Здания и сооружения	за 20 19 г.[2]	1911	(825)		(-)	-	(25)			1911	(850)
	за 20 20 г.[1]	57	(57)		(-)	-	(-)			57	(57)
Машины и оборудование	за 20 19 г.[2]	57	(57)		(-)	-	(-)			57	(57)
и т.д.							( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.											

4. Сведения о доходах и расходах общества:

Для определения финансового результата выручка от оказания услуг определяется по «отгрузке»;

- к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 3857 тыс. руб.

- остальные доходы являются прочими доходами -

- расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с арендой и управлением собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 3735 тыс. руб.

- прочие расходы 104 тыс. руб.

  - услуги госбанка 15 тыс. руб.
  - ведение реестра акционеров 12 тыс. руб.
  - списание просроченной дебиторской задолженности 70 тыс. руб.
  - затраты по Федресурсу и СБИС 7 тыс. руб.

- прочее 37 тыс. руб.

  - налог по УСНО 37 тыс. руб.

- резерв предстоящих расходов и платежей не создается.

5. *Затраты на производство:*

Наименование показателя	*За 2020 год*	*За 2019 год*
Материальные затраты	1410	1532
Расходы на оплату труда	1545	1518
Отчисления на социальные нужды	415	464
Амортизация	25	25
Прочие затраты	340	343
Итого по элементам	3735	3882
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3735	3882

6. *Дебиторская и кредиторская задолженность:*

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло					
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.[1]	70	(-)	-	-	(-)	(70)	-	(-)	-	(-)
	за 2019 г.[2]	70	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	70	(-)
в том числе:	за 2020 г.[1]	70	(-)	-	-	(-)	(70)	-	(-)	-	(-)
Покупатели	за 2019 г.[2]	70	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	70	(-)
	за 2020 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)	за 2019 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.[1]	459	(-)	625	-	(459)	(-)	-	-	625	(-)
	за 2019 г.[2]	644	(-)	444	15	(629)	(-)	-	-	459	(-)
в том числе:	за 2020 г.[1]	444	(-)	625	-	(444)	(-)	-	-	625	(-)
Покупатели	за 2019 г.[2]	629	(-)	444	-	(629)	(-)	-	-	444	(-)
	за 2020 г.[1]	15	(-)	-	-	(15)	(-)	-	-	-	(-)
Прочие	за 2019 г.[2]	15	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	15	(-)
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2020 г.[1]	529	(-)	625	-	(459)	(70)	-	x	625	(-)
	за 2019 г.[2]	714	(-)	444	-	(629)	(-)	-	x	529	(-)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.[4]		На 31 декабря 2019 г.[2]		На 31 декабря 2018 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	70	-	70	-
в том числе: *Покупатели*	-	-	70	-	70	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 19 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	за 20 20	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)	за 20 19 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г.[1]	347	-	421	(347)	(-)	-	421
	за 20 19 г.[2]	251	-	347	(251)	(-)	-	347
в том числе:	за 20 20 г.[1]	228	-	265	(228)	(-)	-	265
Поставщики	за 20 19 г.[2]	141	-	228	(141)	(-)	-	228
Налоги и сборы	за 2020г.	62	-	86	(62)	-	-	86
	за 2019г.	72	-	62	(72)	-	-	62
Зарплата	за 2020г.	57	-	66	(57)	-	-	66
	за 2019г.	38	-	57	(38)	-	-	57
Итого	за 20 20 г.[1]	347	-	421	(347)	(-)	x	421
	за 20 19 г.[2]	251	-	347	(251)	(-)	x	347

7. Сведения о связанных сторонах (аффилированные лица):

- операций со связанными сторонами не было.

- доля акций общества, принадлежащих аффилированным лицам

ФИО	Доля в уставном капитале, %	Основания, по которым лицо признанно аффилированным
Ковалев Николай Михайлович	23,95	Принадлежит более 20% долей в уставном капитале
Фурдак Владимир Николаевич	25,232	Генеральный директор Принадлежит более 20% долей в уставном капитале

8. Условные факты хозяйственной деятельности:

- отсутствуют.

9. Сведения о совместной деятельности:

- договоров по совместной деятельности нет.

10. Информация по сегментам:

- общество не выделяет отдельные сегменты.

11. События, возникшие после отчетной даты:

- существенных событий после отчетной даты не было.

12. Государственная помощь:

- государственная помощь не выделялась.

13. Информация, раскрываемая акционерными обществами:

- выпущено 34 тыс. акций номиналом 1 рубль на сумму 34000 руб.

- все оплачены;

- акций, принадлежащих самому акционерному обществу, а также другим организациям, нет;

- эмиссии акций не было;

- убыток за год составил 19 тыс. руб., поэтому выплат акционерам нет.

14. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02:

- общество находится на упрощенной системе налогообложения.

15. Информация о допущении непрерывности деятельности:

- бухгалтерский отчет подготовлен из допущения непрерывности действия;

- у общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности;

- все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

16. Прочая информация:

- имущества, полученного в залог, переданного и полученного в доверительное управление, нет;

- филиалы представительства и обособленные подразделения у общества отсутствуют;

- изменений вступительных остатков не было;

- общество является микропредприятием;

- применяется УСН, объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Генеральный директор _____ Фурдак В.Н.

03.03.2021 г.

21