

1.1. ОСНОВНЫЕ СОБЫТИЯ

Акционерное общество «Единый Информационный Расчетный Центр» (сокращённое наименование – АО «ЕИРЦ») создано 02 октября 2015 года на основании решения учредителя №1 от 25 сентября 2015г.

Целью создания Общества является:

- централизация расчётов с потребителями жилищно-коммунальных услуг региона, применение единой системы расчетов и сокращение количества выставляемых платежных документов при одновременном снижении тарифной нагрузки на граждан;
- упорядочение работы с потребителями жилищно-коммунальных услуг, имеющих задолженность по их оплате;
- централизация финансовых потоков ЖКХ и упорядочение взаимоотношений с потребителями услуг;
- автоматическое расщепление для своевременного исполнения обязательств перед ресурсоснабжающими организациями
- формирование удобной для клиентов системы комплексного обслуживания.

1.2. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

ПОЛНОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ОБЩЕСТВА

Акционерное общество «Единый Информационный Расчетный Центр».

СОКРАЩЕННОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ОБЩЕСТВА.

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «ЕИРЦ».

В Уставе Общества наименования на английском языке не предусмотрено. Официально наименование на английском языке не присвоено.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА

Акционерное общество (непубличное) - 12267 (код организационно-правовой формы (ОКОПФ)).

1.4. ФОРМА СОБСТВЕННОСТИ

Код формы собственности - 16

1.5. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАЦИИ ОБЩЕСТВА. ОГРН, ИНН, КПП

Таблица № 1 «Сведения о государственной регистрации Общества»

Дата регистрации	05.10.2015г.
Свидетельство о регистрации (серия, №)	Серия 77 №017295060
Наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве
Основной государственный регистрационный номер юридического лица (ОГРН)	1157746905711
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7703398878
Код причины постановки на учет (КПП)	770301001

1.6. ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС И АДРЕС ФАКТИЧЕСКОГО МЕСТА НАХОЖДЕНИЯ (ПОЧТОВЫЙ АДРЕС) ОБЩЕСТВА.

- Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 105275, г.Москва, ул.Соколиной горы 5-я дом.25А эт.2 пом.VI Ч ком 14

1.7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ОБЩЕСТВА НА 31.12.2020Г.

Акционерное общество «Единый Информационный Расчетный Центр» учреждено решением учредителя №1 от 25.09.2015г.

Учредителями Общества на момент учреждения являлся Круглов Евгений Игоревич- размер доли в процентах составляет 100%.

По состоянию на 02.10.2015 размер уставного капитала АО «ЕИРЦ» составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей (п. 4.1 Устава АО «ЕИРЦ»).

Единоличным исполнительным органом АО «ЕИРЦ» являлись:

- с момента до 12 сентября 2017 года генеральный директор Круглов Евгений Игоревич;

- с 12 сентября 2017г по 17 мая 2018г генеральный директор Ходосок Григорий Демьянович;

- с 18 мая 2018г по 01.10.2020 г генеральный директор Кузнецов Константин Андреевич;

02.10.2020 года единственным акционером Общества было принято решение о ликвидации АО «ЕИРЦ» (Решение №7). Ликвидатором с 02.10.2020 назначен Шабуров Борис Борисович.

1.8. Основные виды деятельности АО «ЕИРЦ»:

Согласно п. 2.2. Устава АО «ЕИРЦ» для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом, в том числе:

- финансовое посредничество, не включенное в другие группировки;

- начисление, обработка и сбор платежей за жилищно-коммунальные и иные услуги с последующим перечислением исполнителям соответствующих услуг причитающихся им платежей в соответствии с заключенными с ними договорами;

- сдача в наем собственного недвижимого имущества;

- обработка данных;

- деятельность по созданию баз и информационных ресурсов;

- прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;

- рекламная деятельность;

- прочее финансовое посредничество;

- вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества.

Бухгалтерская отчетность АО «ЕИРЦ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Раскрытие в бухгалтерской отчетности сведений об учетной политике организации

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 106н от 6 октября 2008 г., «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с тем же законом и положениями.

Учетная политика АО «ЕИРЦ» на 2020 год утверждена приказом от 29.12.2019 № 013-ЕРЦ-П «Об утверждении учетной политики АО «ЕИРЦ» по налоговому и бухгалтерскому учету на 2020 год».

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (НМА)

Учет НМА ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

В соответствии с п.3 ПБУ 14/2007 для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Организации;
- Организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в т.ч. Организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации – патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие, переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам;
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

2.1.1. Оценка нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при

приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Изменение фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

Переоценка нематериальных активов Организации не производится.

2.1.2. Учет амортизации нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Проверка нематериальных активов на предмет их обесценения в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не проводится.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Организация предполагает получать экономические выгоды.

По программным средствам и базам данных, которые отражаются в аналитическом учете по счету 04 «Нематериальные активы» обособленно, срок полезного использования определяется исходя из условий договора. Если из договора нельзя установить срок использования, то этот срок определяется на основании решения специально созданной комиссии, которая самостоятельно определяет срок полезного использования, обосновав свой выбор внутренним документом.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

2.2.1 Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 рублей.

2.2.2 Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

2.2.3 Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

2.2.4 Переоценка ОС

Переоценка объектов основных средств Организации не производится.

2.2.5 Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов): линейный способ. Повышающий коэффициент при начислении амортизации не применяется.

2.2.6 Сроки полезного использования

Срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией по приемке в эксплуатацию основных средств в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По объектам жилищного фонда, которые учитываются в составе доходных вложений в материальные ценности, амортизация начисляется в общеустановленном порядке.

По объектам основных средств, требующих государственной регистрации, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

2.2.7 Объекты, на которые не начисляется амортизация

Амортизация не начисляется:

- по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.);

- начисление амортизации приостанавливается в случае перевода объекта на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Приостановление начисления амортизации оформляется приказом руководителя Организации.

2.2.9. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.2.10 Порядок отражения ОС в бухгалтерской отчетности

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств и расходы от списания основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов развернуто.

2.3 МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (МПЗ)

Учет МПЗ ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

2.3.1 Состав МПЗ

- материалы, запасные части, комплектующие изделия;
- топливо;

2.3.2 Способы оценки МПЗ по их группам (видам)

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.3.3. Единица бухгалтерского учета МПЗ.

Единицы учета устанавливаются по каждой группе материально-производственных запасов. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты..

Общество образует резерв по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв сомнительных долгов создается на основании результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Начисленный резерв признается в составе прочих расходов Общества, восстановленный резерв признается в составе прочих доходов.

2.5 ДОХОДЫ

2.5.1 Состав и порядок признания доходов.

К доходам от обычных видов деятельности Организации относится выручка, связанная с реализацией товаров, выполнением работ (оказанием услуг), в том числе:

- доходы от оказания услуг единого информационно-расчетного центра;
- доходы от аренды серверного оборудования
- доходы от продажи оборудования

2.5.2 Определение величины выручки.

Выручка от оказания услуг по организации расчетов за жилищно-коммунальные услуги определяется исходя из условий формирования агентского вознаграждения, указанных в договорах.

Основанием для отражения в бухгалтерском учете операций по реализации данных услуг являются акты оказанных услуг.

2. Выручка от оказания прочих работ, услуг определяется исходя из условий договора на основании актов выполненных работ (услуг).

2.6. РАСХОДЫ

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 мая .1999 г. № 33н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы их осуществления.

Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также с выполнением работ, оказанием услуг. Данные расходы учитываются на балансовом счете 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы и расходы, связанные с содержанием управленческого персонала, учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце месяца в дебет счета 90.07 «Управленческие расходы».

3. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о нематериальных активах (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2018 г. нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

4. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации об основных средствах (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость основных средств с учетом износа составила 0,00 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2017, 2018 и 2019 гг. у Общества отсутствуют:

- основные средства в процессе демонтажа или выбытия;
- основные средства, находящиеся в залоге;
- основные средства на консервации

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования в 2018,2019 и 2020 гг. не осуществлялось.

В 2020 году Общество не сдавало в субаренду помещения, не приобретало имущество в лизинг.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Таблица №1

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Серверное оборудование, оргтехника	5201	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Серверное оборудование, оргтехника	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Серверное оборудование, оргтехника	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	528 0	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	528 1	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	528 2	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	528 3	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	528 4	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	528 5	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	528 6	-	-	-
	528 7		-	-

5. Раскрытие информации о материально-производственных запасах (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице №3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.1. Наличие и движение запасов

Таблица №3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Способ оценки материально-производственных запасов – по средней стоимости.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

6. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о дебиторской задолженности организации (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице №4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу. В обороты включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица №4

Наименовани е показателя	Перио д	На начало года		Измени я за период								На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен - ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен - ность		
		учтенная по условия м договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам	в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новлени е резерва				учтенная по условия м договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженност ь - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженност ь - всего	за 2020г.	1 971	(1 204)	33		(1 283)	-	(1 204)	-			721	-
	за 2019г.	3239	(1 204)	137		(1 405)	-	(1 204)	-			1 971	(1 204)
в том числе:													

Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	618	(1 204)		-	(618)	-	(1 204)	-	-		-	-
	за 2019г.	1 918	-	-	-	(1 300)	-	(1 204)	-	-		618	(1 204)
Авансы выданные	за 2020г.	17	-	23	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	19	-	51	-	(53)	-	-	-	-	-	17	-
Прочая	за 2020г.	1 336	-	10	-	(625)	-	-	-			721	-
	за 2019г.	1 302	-	86	-	(52)	-	-	-			1336	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2020г.	1 971	(1 204)	33		(1 283)	-	(1 204)	-			721	-
	за 2019г.	3 239	(1 204)	137		(1 405)	-	(1 204)	-			1 971	(1 204)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 204	1 204	1 204	1 204	(1 204)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

7. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о кредиторской задолженности организации (Строка 1520,1410,1510 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу. В обороты включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2020 г. кредиторская задолженность по расчетам с покупателями, выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица №5

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	2 551	1 212	-	(2 744)	-	-			1 019
	за 2019г.	4 389	3 880	-	(5 718)	-	-			2 551
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	343	85	-	(426)	-	-			2
	за 2019г.	348	113	-	(118)	-	-			343
авансы полученные	за 2020г.	5		-	(5)	-	-			-
	за 2019г.	107	313	-	(415)	-	-			5
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	220	3	-	(220)	-	-			3
	за 2019г.	220	34	-	(34)	-	-			220
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-			-
займы	за 2020г.	-				-	-			-
	за 2019г.	-				-	-			-
прочая	за 2020г.	1 983	1 124	-	(2 093)	-	-			1 014
	за 2019г.	3 714	3 420	-	(5 151)	-	-			1 983
	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	за 2020г.	2 551	1 212	-	(2 744)	-	-			1 019
	за 2019г.	4 389	3 880	-	(5 718)	-	-			2 551

По состоянию на 31 декабря 2020 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

8. Раскрытие информации о финансовых вложениях.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Таблице № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Таблица № 6

Наименовани е показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначально й стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	2020	-	-							-
	2019	-	-							-
в том числе:										
Акции сторонних организаций	2020	-	-							-
	2019	-	-							-
Краткосрочные - всего	2020	-	-							-
	2019	-	-							-
в том числе:										
Займы выданные	2020	-	-							-
	2019	-	-							-
Финансовых вложений - итого	2020	-	-							-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения Общества не находятся в залоге, не переданы третьим лицам.

9. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о доходах по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), представлена ниже

Таблица №6		
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) тыс.руб.	
	2019г	2020г
Выручка за ведение расчетов в биллинге	-	-
Выручка от аренды оборудования	-	-
Итого	-	-

10. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о расходах по обычным видам деятельности

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы группируются по статьям затрат по видам деятельности.

Себестоимость прочих товаров, работ, услуг промышленного характера оказанных услуг учитывается на отдельных субсчетах счета 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы и расходы, связанные с содержанием управленческого персонала, учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Эти расходы признаются в себестоимости проданных продукции и услуг полностью в отчетном периоде и списываются на счет 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных расходов. Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице №7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица №7 Затраты на производство (расходы на продажу)		
Наименование показателя	за 2019г.	за 2020г.
Материальные затраты	-	2
Расходы на оплату труда	48	98
Отчисления на социальные нужды	8	10
Амортизация	-	-
Прочие затраты	62	69
Итого по элементам	114	179
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	114	179

11. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о прочих доходах и расходах

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочий доход	за 2019г.	за 2020г.
Списание задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	1 479, 00
Восстановлен резерв на оплату отпусков	5,00	-
Итого прочие доходы	5,00	1 479,00
Прочий расход		
Расходы по услугам банка	55,00	-
Списание задолженности с истекшим сроком исковой давности	3,00	35,00
Итого прочие расходы	58,00	35,00

12. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, об условных обязательствах и условных активах

Общество в 2020г создавало оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков. По состоянию на 31.12.2020г. оценочное обязательство составило 7 тыс. руб.

Движение оценочных обязательств представлено в таблице:

Таблица №

Наименование показателя	Остаток на начало года (тыс. руб.)	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода (тыс.руб.)
2020 год Резервы под условные обязательства - всего	16,00	5,00	(18,00)	-	3,00
Резерв на оплату отпусков	16,00	5,00	(18,00)	-	3,00
2019 год Резервы под условные обязательства - всего	7,00	23,00	(14,00)	-	16,00
Резерв на оплату отпусков	7,00	23,00	(14,00)	-	16,00

13. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации об отдельных показателях отчета о движении денежных средств

По состоянию на 31.12.2020г у Общества открытых, но не использованных кредитных линий не имеется.

Денежные средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта отсутствуют.

Общество поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита не имеет.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. денежные средства и их эквиваленты, ограниченные в обращении, у Общества отсутствуют.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020г курсовые разницы, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020г курсовые разницы, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020г курсовые разницы, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют.

14. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным кредитам и займам

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Договор №343/17-17 от 18.09.2017г с ООО «МАЯК»								
Полученные займы	2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Процент по займу	2018г.	0	-	-	50,19	-	-	-
Договор №78/17-17 от 14.09.2017 с АО «ЕРЦ»								
Полученные займы	2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Процент по займу	2018г.	0	-	-	18,00	-	-	-

В 2019 и 2020 году полученных кредитов и займов не было.

15. Раскрытие информации о расчетах по налогу на прибыль организации

По состоянию на 31.12.2020г был начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 253 004,86 рублей.

По состоянию на 31.12.2019 г был начислен условный доход по налогу на прибыль в сумме 33 359,4186 рублей

16. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы быть признаны событиями после отчетной даты, не было.

17. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам.

Отсутствуют условия, предусмотренные " ПБУ 12/2010 (утверждено приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н) для раскрытия и отражения данной информации.

18. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по прекращаемой деятельности

№ п/п	События, подтверждающие намерения о прекращении деятельности (части деятельности)	Имело ли место событие в отчетном периоде		Примечания
		ДА	НЕТ	
1.	Наличие в организации решения уполномоченного органа о прекращении части деятельности организации.		НЕТ	
2.	Наличие заключенных организацией договоров купли-продажи активов, без которых деятельность, выделяемая как прекращаемая, практически неосуществима.		НЕТ	
3.	Доведение до сведения заинтересованных юридических и физических лиц (акционеров, работников организации, поставщиков и др.) информации о принятом организацией решении о прекращении деятельности.		НЕТ	
4.	Другие действия		НЕТ	

19. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

В 2020 году Организация входила в группу компаний ООО «МАЯК».

Группа Компаний ООО «МАЯК» — осуществляет деятельность, связанную с наблюдением и управлением за другими подразделениями компании, т.е. деятельность головных офисов. В основном в группу входят Управляющие компании,

Осуществляющие свою хозяйственную деятельность на территории Москвы, Московской области и регионах России.

Все дочерние компании ООО «МАЯК» являются связанными сторонами для Общества.

Основные учредители Общества с указанием доли владения на 31 декабря 2020 г.:

Учредители	Доля владения
АО «ЕРЦ»	100%

Сделок со связанными сторонами в 2020 году у Общества не было.

20. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о крупных сделках

В 2020 году крупных сделок не было.

21. Ключевой управленческий персонал АО «ЕИРЦ»:

В состав ключевого управленческого персонала Общества включаются следующие сотрудники:

- Ликвидатор Общества

Ликвидатор АО «ЕИРЦ»

Б.Б.Шабуров