

# ЗАО «АСТЭК»

---

129085, г. Москва, Проспект Мира, д.101, стр.1  
ИНН/КПП 7717646457\771701001

## Пояснительная записка к балансу за 2020 год

Закрытое акционерное общество «АСТЭК» (далее Общество) создано 10 февраля 2009 г.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ОГРН 1097746059740, свидетельство серия 77 № 011392127 от 10 февраля 2009 г.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Права и обязанности Общества регулируются Уставом от 10 февраля 2009 г.

Уставный капитал предприятия составляет 50 000, 00 рублей (Пятьдесят тысяч рублей). Состав учредителей:

Номинальная стоимость доли участника ЗАО «БизнесКапитал» в уставном капитале общества составляет 50 000,00 рублей (Пятьдесят тысяч рублей), что соответствует 100% от общей суммы уставного капитала общества.

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Полное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «АСТЭК»

Сокращенное наименование Общества — ЗАО «АСТЭК».

Юридический адрес: 129085, г. Москва, Проспект Мира, д.101, стр.1

ИНН/КПП 7717646457\771701001

ОКПО 60387910

ОКОПФ 67

ОКВЭД 62.09

Численность Общества — 1 чел.

Общество является малым предприятием.

Общество не имеет структурных подразделений и филиалов.

Лицо, ответственное за составление бухгалтерской и налоговой отчетности Общества в отчетном периоде:

Генеральный директор Челеденков Александр Владимирович

Главный бухгалтер Челеденков Александр Владимирович

Основным видом деятельности Общества является прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной тех-ки и информац. технологий.

#### 1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ЗАО «АСТЭК» осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным Законом от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина от 31.10.2000 №94 н, положениями по бухгалтерскому учету;
- другими нормативными документами и методическими указаниями и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним.

1.1. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 с изменениями от 28 апреля 2018 г 526.

1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.4. Переоценка основных средств не производится.

1.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000,00 руб., а также спецодежда со сроком использования менее 12 месяцев учитываются в составе материально-производственных запасов, оформляются первичными документами по учету материалов и списываются в расход по мере их отгрузки в эксплуатацию.

1.6. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

1.7. Приобретаемые для реализации и сбыта товары учитываются по стоимости их приобретения, то есть фактической себестоимости. Учет приобретения товаров ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонение в стоимости материалов».

1.8. При выбытии, реализации товаров их оценка производится по средней себестоимости.

#### 2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки.

2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы,

утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 с изменениями от 28 апреля 2018 г 526.

- . 2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.6. Приобретаемые товары при реализации списываются по средней себестоимости.

Остаток средств по состоянию на 31.12.2020 г. на рублевом счете – 1 171,61 руб.

Общество не имеет открытых расчетных счетов в иностранных валютах.

В 2020 году Общество не пользовалось заемными средствами.

В 2020 году Общество не осуществляло производственно-хозяйственную деятельность, заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Поэтому дебиторская и кредиторская задолженность не изменилась по сравнению с 2019 годом.

Сумма дебиторской задолженности Общества на конец 2020 года составила 2 612,0 тыс. руб., в том числе за оказанные услуги — 2 606,0 тыс. руб., задолженность по налогам сборам – 6,0 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности на конец 2020 года составила 1 201,0 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками – 995,0 тыс. руб., задолженность по заработной плате – 206,0 тыс.руб.

Общество не пользуется льготами по налогообложению.

Инвентаризация активов произведена по состоянию на 01.01.2021 г.

Генеральный директор  
ЗАО «Астэк»

Челеденков А.В.

Гл. бухгалтер

Челеденков А.В.