

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	23	(22)	77	-	23	(77)	-	-	-	77	(77)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	(22)	-	-	-	23	(22)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	23	(22)	77	-	23	(77)	-	-	-	77	(77)
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	(22)	-	-	-	23	(22)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	спилено затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	77	-	(77)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	77	-	(77)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак 214837							

Руководитель _____
(подпись)

Блохин Вячеслав Павлович
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

2.2. 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 в том числе:	5240	за 2020г.	21 377	25 978	-	(47 355)	-
	5250	за 2019г.	244	21 133	-	-	21 377
Реконструкция котельной	5241	за 2020г.	21 377	19 404	-	(40 781)	-
	5251	за 2019г.	244	21 133	-	-	21 377
Теплотрасса от котельной к ТК-4	5242	за 2020г.	-	6 574	-	(6 574)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	40 781	-
	5261	40 781	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	59 005	-	-	1 005	-	-	-	58 000	-
	5311	за 2019г.	58 000	-	1 005	-	-	-	-	59 005	-
В том числе:											
займы выданные процентные	5302	за 2020г.	58 000	-	-	-	-	-	-	58 000	-
	5312	за 2019г.	58 000	-	-	-	-	-	-	58 000	-
Участие в российских организациях	5303	за 2020г.	1 005	-	-	1 005	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	-	-	1 005	-	-	-	-	1 005	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	59 005	-	-	1 005	-	-	-	58 000	-
	5310	за 2019г.	58 000	-	1 005	-	-	-	-	59 005	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															за 2020г.	за 2019г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	892 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	877 000	-	
	5521	за 2019г.	-	-	892 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	892 000	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	892 000	-	-	-	-	15 000	-	-	-	-	-	877 000	-	
	5524	за 2019г.	-	-	892 000	-	-	-	-	-	-	-	-	892 000	-	
5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	74 136	(17 269)	67 369	-	(72 376)	-	(9 024)	-	-	-	-	69 130	(17 432)	
	5530	за 2019г.	51 769	(6 223)	46 608	-	(24 243)	-	(5 637)	-	-	-	-	74 136	(17 269)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	18 412	(4 364)	4 477	-	(9 024)	-	(893)	-	-	-	-	13 865	(4 553)	
	5531	за 2019г.	14 783	(6 223)	9 263	-	(5 637)	-	(269)	-	-	-	-	18 412	(7 448)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	18 095	-	1 191	-	(13 904)	-	-	-	-	-	-	5 382	-	
	5532	за 2019г.	32 783	-	3 845	-	(18 533)	-	-	-	-	-	-	18 095	-	
Прочая	5513	за 2020г.	37 629	(9 820)	61 701	-	(49 448)	-	(25)	-	-	-	-	49 883	(2 908)	
	5533	за 2019г.	4 203	-	33 499	-	(73)	-	-	-	-	-	-	37 629	(9 820)	
5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	966 136	(17 269)	67 369	-	(72 376)	-	(9 024)	-	-	-	-	946 130	(17 432)	
	5520	за 2019г.	51 769	(6 223)	938 608	-	(24 243)	-	(269)	-	-	-	-	966 136	(17 269)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	17 432	17 432	17 269	17 269	6 223	6 223
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	17 432	17 432	17 269	17 269	6 223	6 223
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период Д					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	114 414 104 528	19 290 29 486	- (9)	(63 161) (19 298)	- (292)	- -	- -	- -	70 542 114 414
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	3 385	1 260	-	(801)	-	-	-	-	3 844
	5581	за 2019г.	2 447	1 347	-	(290)	(120)	-	-	-	3 385
авансы полученные	5562	за 2020г.	101 810	4 757	-	(62 335)	-	-	-	-	44 231
	5582	за 2019г.	83 840	27 282	-	(9 165)	(147)	-	-	-	101 810
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	9 217	13 211	-	(24)	-	-	-	-	22 403
	5583	за 2019г.	18 216	854	-	(9 844)	-	-	-	-	9 217
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2	63	-	(2)	-	-	-	-	63
	5586	за 2019г.	25	2	-	-	(25)	-	-	-	2
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	114 414 104 528	19 290 29 486	- (9)	(63 161) (19 298)	- (292)	- -	- -	- -	70 542 114 414

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 996	4 305
Расходы на оплату труда	5620	87 257	93 597
Отчисления на социальные нужды	5630	14 465	16 935
Амортизация	5640	43 479	31 517
Прочие затраты	5650	151 004	160 680
Итого по элементам	5660	298 201	307 034
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	298 201	307 034

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Блохин Вячеслав
Павлович
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

АО «БЦ «АКВИЛОН»

ИНН 7802067080 КПП 780201001

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2020 год

1. Общие сведения о деятельности организации

1.1. ОАО «НИКИ МЛТ» создано в 1994 году. 26 мая 2005 года ОАО «НИКИ МЛТ» было переименовано в ОАО «БЦ «АКВИЛОН», с 01 декабря 2017 года наименование приведено в соответствие действующему законодательству – Акционерное общество «БИЗНЕС-ЦЕНТР «АКВИЛОН» (АО «БЦ «АКВИЛОН»).

Все акционеры Обществ – резиденты Российской Федерации. Уставный капитал общества составляет 212 600 руб. и состоит из 5 315 000 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 4 копейки каждая. Акции оплачены полностью.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор – Блохин Вячеслав Павлович.

Среднесписочная численность за 2020 год - 14 человек. Общество не имеет обособленных подразделений.

Переоценка основных фондов не производилась.

1.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.3. Бухгалтерский учет в Обществе, технология обработки учетной информации автоматизированная с применением программного продукта «1С Предприятие».

2. Основные сведения о деятельности

2.1. Основным видом деятельности АО «БЦ «АКВИЛОН» является сдача в аренду собственного недвижимого имущества (складские, офисные и торговые помещения, части земельного участка), его доля за 2 года составила – 82%.

Также АО «БЦ «АКВИЛОН» занимается производством и передачей тепловой энергии потребителям. К потребителям теплоэнергии добавились собственники помещений в многоквартирных домах. С целью увеличения мощности котельной проведена реконструкция котельной подрядной организацией.

Сведения о выручке по видам деятельности представлены в таблице.

Выручка от реализации без НДС	2020		2019	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Аренда	256 137	72	323 432	93
Тепло	35 037	10	16 794	5
Прочие	65 212	18	7 199	2
ИТОГО:	356 386	100	347 425	100

2.2. Финансовые результаты деятельности АО «БЦ «АКВИЛОН» представлены в таблице.

Размер прибыли	2020	2019
От основных видов деятельности, тыс. руб.	58 185	40 390
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	136 603	59 200
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	107 995	47 732
Базовая прибыль на акцию, руб.	20,32	8,74

У АО «БЦ «АКВИЛОН» нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию и составляет 20,32 руб.

Налоговая прибыль за 2020 год – 79 841 тыс. рублей.

Расхождение между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью в 2020 году обусловлено следующим:

- разница между амортизационными отчислениями, учитываемыми для целей налогообложения прибыли и отраженными в бухгалтерском учете;
- расходы, принимаемые или не принимаемые в целях налогообложения прибыли;
- в бухгалтерском учете сформирован резерв сомнительных долгов в сумме 1 081 тыс. руб., списана дебиторская задолженность за счет резерва – 837 тыс. руб., восстановлен резерв в сумме 79 тыс. руб. Остаток резерва на начало года – 17 269 тыс. руб. Остаток резерва на конец года – 17 432 тыс. руб.

2.3. Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения БУ	136 603
Прибыль до налогообложения НУ	79 841
Налог на прибыль	15 968

2.4. В составе прочих доходов отражено:

- восстановлен резерв по сомнительным долгам (задолженность погашена дебитором) в размере 79 тыс. руб.;
- реализация доли участия в российской организации – 2 300 тыс. руб.;
- доходы от участия в российской организации – 44 408 тыс. руб.
- проценты на остаток средств на счете, по депозитам и по договорам займа - 10 933 тыс. руб.;
- дивиденды - 20 000 тыс. руб.;
- доходы будущих периодов (безвозмездное получение арендованного модернизированного имущества – 3 129 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражено:

- создание резерва по сомнительным долгам в размере 1 081 тыс. руб.;
- услуги банка в размере 220 тыс. руб.;
- стоимость доли участия в российской организации – 1 000 тыс. руб.;
- прочие расходы - 129 тыс. руб.

3. Учетная политика.

3.1. Доходы и расходы в организации исчисляются по методу начисления.

3.2. Основные средства принимаются к учету по сроку эксплуатации, определяемому комиссией организации, амортизация начисляется линейным способом. Сроки полезного использования определяются комиссией в соответствии со сроками групп основных средств, установленных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Основные средства стоимостью менее 40 000 рублей в бухгалтерском учете и менее 100 000 рублей в налоговом учете учитываются в составе МПЗ и списываются на расходы организации в момент ввода в эксплуатацию.

3.3. Материалы при их отпуске в эксплуатацию оцениваются по средней себестоимости.

3.4. Управленческие расходы распределяются между видами деятельности и списываются на финансовый результат.

3.5. В проверяемом периоде существенные изменения в учетную политику не вносились. На момент подписания отчетности Общество не планирует вносить существенные изменения в учетную политику.

Информация об аффилированных лицах

3.6. Аффилированными лицами общества являются:

- Акционеры Общества на конец года :

- Блохин Геннадий Павлович – 99% акций;
Блохин Павел Павлович – 1% акций;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Блохин Вячеслав Павлович;
 - ООО «Мебельный Континент» (ИНН 7802193141) – принадлежит к той же группе лиц, что и Общество;
 - ООО «Богатырь» (ИНН 7802245813) – принадлежит к той же группе лиц, что и общество.

3.7. Операции с аффилированными лицами:

3.7.1. Операции с ООО «Богатырь».

- ООО «Богатырь» арендует офис у общества, выручка составила 36 тыс. руб. Задолженность отсутствует.
- Обществу «Богатырь» выданы долгосрочные беспроцентные займы учредителя на сумму 877 000 тыс. руб., отражены в составе дебиторской задолженности по строке 1230 баланса. Срок погашения – 31.12.2022 – 31.12.2023.
- 26.11.2020 АО «БЦ «Аквилон» реализовало 5% доли в ООО «Богатырь».
- 30.12.2020 АО «БЦ «Аквилон» вышло из участников ООО «Богатырь».

3.7.2. Операции с Блохиным Павлом Павловичем.

Общество предоставило Блохину П.П. долгосрочные процентные займы на сумму 58 000 тыс. руб., отражены в составе финансовых вложений по строке 1170 баланса. Задолженность на конец года по процентам составляет 437 тыс. руб.

3.7.3. Вознаграждение управленческого персонала за год:
87 304 тыс. руб., налоги и отчисления – 14 465 тыс. руб.

Иных операций с аффилированными лицами не осуществлялось.

События после отчетной даты

Планируется реорганизация Общества в форме преобразования в ООО.
Решением СД от 18.12.2020 определена дата внеочередного собрания акционеров 03.02.2021.

Прочее

У Общества нет филиалов и обособленных подразделений
Общество не является членом саморегулируемых организаций.
Общество намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем. У руководства Общества отсутствуют сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
У Общества отсутствуют чрезвычайные доходы и расходы.
Общество не является участником совместной деятельности.
Конечным бенефициаром общества является Блохин Геннадий Павлович.
Иные существенные оценочные и условные обязательства и активы, подлежащие раскрытию и (или) отражению в бухгалтерской отчетности, у Общества отсутствуют.
Хозяйственная деятельность организации не подвержена потенциально существенным рискам.

Влияние ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекции.

Сложившаяся в 2020г. ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, оказали значительное влияние на деятельность Общества. По сравнению с 2019 годом выручка от основного вида деятельности (аренда недвижимости) уменьшилась на 26%.

Общество продолжает и планирует осуществлять свою деятельность в дальнейшем.

30 марта 2021 г.