

Акционерное общество «ИЭК «ЦЕНТР»»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, подготовленных на 31 декабря 2021 года.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ИЭК»ЦЕНТР»» за 2021 г., подготовленной в соответствии с нормами, установленными ФЗ «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и другими нормами законодательства, регулирующими порядок составления и представления отчетности в Российской Федерации.

1. Деятельность.

Основной вид деятельности Общества – управление эксплуатацией нежилого фонда (коды ОКВЭД-68.32.2) .

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Юридический адрес Общества: 125167, Москва, ул. Театральная аллея, д.3, стр.1.

Среднесписочная численность на 31.12.2021 года составляет 12 человек.

Исполнительный орган – Генеральный директор Общества – Поздняков Александр Александрович..

Главный бухгалтер Общества – Горяинова Ю.Н.

Бенефициарный владелец-Дубровская Е.В.

2.1 Связанные стороны – общество не имеет. Операции со связанными сторонами не велись.

2.2 Условные обязательства и условные активы.

В отчетном периоде отсутствуют события хозяйственной жизни, не контролируемые Обществом, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы либо обязательства на отчетную дату.

2.3 События после отчетной даты

События после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия либо возникшие после отчетной даты хозяйственные условия в которых Общество вело свою деятельность, способные повлиять на понимание заинтересованными пользователями информации, отраженной в Бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

2.4 Основные положения учетной политики

В бухгалтерском учете выручка-методом начисления.

(а) Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам.

Амортизация

Амортизация по всем объектам ОС начисляется линейным методом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. При отнесении объектов основных средств к амортизационной группе АО «ИЭК«ЦЕНТР» руководствуется Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением правительства от 01.01.2002 № 1.

Выбытие, списание и ликвидация

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией.

Любые прибыли или убытки от ликвидации или списания включены в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию признаются как расходы в том периоде, когда они понесены.

2. Нематериальные активы

Нематериальных активов, соответствующих требованиям ПБУ 14/07 организация не имеет.

3. Запасы

	<i>На 31.12.2020</i>	<i>На 31.12.2021</i>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	111	249
Товары для перепродажи		
Расходы будущих периодов		
Итого	111	249

Учет материалов осуществляется по фактическим затратам на приобретение:

- суммы, уплаченные поставщикам в соответствии с договорами на поставку,
- таможенные пошлины и иные аналогичные платежи,
- суммы, уплачиваемые за информационные или консультационные услуги и прочие, связанные с приобретением ТМЦ,
- невозмещаемые налоги.

Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

Запасы отражены в балансе по фактическим затратам на приобретение:

- суммы, уплаченные поставщикам в соответствии с договорами на поставку,
- таможенные пошлины и иные аналогичные платежи,
- стоимость транспортировки до таможенного терминала,
- суммы, уплачиваемые за информационные или консультационные услуги и прочие, связанные с приобретением ТМЦ,
- невозмещаемые налоги.

Товары списываются по средней себестоимости.

4. Финансовые вложения (Строка 1240 Баланса)	2021	2020
Договор займа -	5000	5000

5. Дебиторская задолженность

Краткосрочная Дебиторская задолженность (Строка 1230 Баланса):

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Покупатели и заказчики	517	173
Прочие активы	123	152
Займы сотрудникам	592	796
Итого	1232	1121

6. Денежные средства
Денежные средства (Строка 1250 Баланса):

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Касса	0	0
Расчетные счета	5765	6124
Итого	5765	6124

8. Уставный капитал

Уставный капитал (Строка 1310 Баланса) :	2021	2020
	10	10

9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.2021 нераспределенная прибыль-11746
По состоянию на 31.12.2020 нераспределенная прибыль- 12186

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса):

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Поставщики и подрядчики	161	87
Налоги и сборы	328	406
Итого	489	493

11. Выручка от продаж

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (Строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от продажи товаров, работ, услуг отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- 2) существует уверенность в увеличении экономических выгод Общества;
- 3) право собственности на товары перешло покупателю или услуги приняты заказчиком;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены или будут произведены, могут быть определены.

Выручка от продажи	2021	2020
---------------------------	-------------	-------------

Услуг	37277	36141
Итого	37277	36141

13. Расходы по обычным видам деятельности

По строкам 2120 «Себестоимость проданных товаров, работ, услуг», 2210 «Коммерческие расходы» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах ЗАО «ИЭК «ЦЕНТР» показаны расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (Строка 2120,2220 Отчета о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

<i>Себестоимость проданных</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Себестоимость продаж	13182	12418
Управленческие расходы	5896	6183
Итого	19078	18601

В т.ч.

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Расходы на заработную плату	11625	11127
Налоги с ФОТ	2154	2152
Расходы на аренду	540	540
Услуги связи	41	49
Амортизация	333	813
Расходные материалы	1648	1204
Услуги сторонних организаций	2591	2574
Прочие расходы	146	142

14. Проценты к получению	82	129
--------------------------	----	-----

Выплачены дивиденды	2021	2020
	17500	10500

15. Прочие расходы

Прочие расходы (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Расходы по оплате услуг банков	52	52
Прочие	31	43
Налоги	18	
Итого	101	95

16. Налог на прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения- доходы.

Порядок определения доходов ,объекта налогообложения и налоговая база определяется согласно НК глава 26,2 ст.346.15-346.20

Текущий налог на прибыль (Строка 2410 Отчета о прибылях и убытках)

<u>2021</u>	<u>2020</u>
1121	1088

Ситуация, связанная с пандемией из-за распространения заболевания КОВИД-19 , не оказала существенного влияния на ведение финансово-хозяйственной деятельности нашего общества и как следствие не является основанием для корректировки бухгалтерской отчетности за 2021 г. У общества отсутствует неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

**Генеральный директор
АО «ИЭК «ЦЕНТР »
10.02.2022**

Поздняков А.А.