

Акционерное общество «Стройсервис-ЮГ»

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Стройсервис-ЮГ» 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.

Полное наименование Общества – Акционерное общество «Стройсервис-ЮГ».

Реестродержатель-специализированный регистратор АО «Новый регистратор»
Адрес: Москва, Буженинова ул., д.30.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

1. Деятельность.

Дата государственной регистрации - 26.04.2013 г.

Основной вид деятельности Общества – управление эксплуатацией нежилого фонда (коды ОКВЭД-70.32.2) .

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Юридический адрес Общества: 107031 , Москва , проезд Березовой Рощи, д.12 .

Среднесписочная численность на 31.12.2021 года составляет 2 человека.

Исполнительный орган – Генеральный директор Общества – Прищепов Андрей Семенович..

Главный бухгалтер Общества – Кротова Светлана Анатольевна..

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Бенефициарный владелец – Дубровская Екатерина Витальевна - 100 % акций.

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.

2. Основы представления

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

3. Основные средства

Основа оценки

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 «Стройсервис-ЮГ» 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.

.

4. Запасы

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	0	4
Расходы будущих периодов		
Итого	0	4

Учет материалов осуществляется по фактическим затратам на приобретение:

Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

Товары 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.

5. Дебиторская задолженность

Краткосрочная Дебиторская задолженность (Строка 1230 Баланса):

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Покупатели и заказчики	57	57
Прочие	301	301

Итого	358	358
--------------	------------	------------

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	2200	2372
Итого	2200	2372

8. Уставный капитал

<i>Уставный капитал (Строка 1310 Баланса):</i>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	10	10

9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.2021 нераспределенная прибыль-2542
По состоянию на 31.12.2020 нераспределенная прибыль- 2716.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса):

	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Поставщики и подрядчики	0	0
Прочие	7	8
Итого	7	8

12. 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.

<i>Выручка от продажи</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Услуг	0	6540
Итого	0	6540

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 АО «Стройсервис-ЮГ» показаны расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- 1) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- 2) сумма расхода может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (Строка 2120,2220 Отчета о финансовых результатах)

<i>Себестоимость проданных</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Себестоимость продаж	0	3543
Управленческие расходы	925	2582
Итого	925	6125

В т.ч.

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Расходы на заработную плату	477	2445
Налоги с ФОТ	117	618
Расходы на аренду		
Услуги связи		
Амортизация	4	4
Расходные материалы		5
Услуги сторонних организаций	327	3048
Прочие расходы		5

14. Прочие расходы

Прочие расходы (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
	-	-
Реализация основных средств	-	-
Расходы по оплате услуг банков	46	142
Пени, штрафы		6
Прочие		
Налоги транспортный	7	9
Итого	53	157

15. Прочие доходы

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Реализация основных средств	830	0

16. Налог на прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения -доходы.

Порядок определения доходов , объекта налогообложения и налоговая база определяется согласно НК РФ 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>
25	245

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 «Стройсервис-ЮГ»**

Прищепов А.С.

21 февраля 2022 г.