

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
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	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020 г.	-	-		-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021 г.	-	-		-
	5171	за 2020 г.	-	-		-
	5180	за 2021 г.	-	-		-
в том числе:	5190	за 2020 г.	-	-		-
	5181	за 2021 г.	-	-		-
	5191	за 2020 г.	-	-		-



**Иоаннисян Николай  
Игорьевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

21 марта 2022 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	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-





## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Иоаннисян Николай  
 Игоревич  
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель  
Игорьевич  
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	-	-	-	-	-	-
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					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	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	1 404	327	4	(388)	(388)	-	-	-	1 347
	5580	за 2020 г.	1 176	348	-	(120)	(120)	-	-	-	1 404
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 193	12	-	(359)	(359)	-	-	-	846
	5581	за 2020 г.	944	312	-	(63)	(63)	-	-	-	1 193
авансы полученные	5562	за 2021 г.	36	268	-	(30)	(30)	-	-	-	275
	5582	за 2020 г.	37	36	-	(37)	(37)	-	-	-	36
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	175	47	4	(20)	(20)	-	-	-	226
	5583	за 2020 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	175
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	1 404	327	4	(389)	(389)	-	-	-	1 347
	5570	за 2020 г.	1 176	348	-	(120)	(120)	-	-	-	1 404

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

Иоаннисян Николай  
Игорьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2022 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	448	385
Расходы на оплату труда	5620	1 894	1 723
Отчисления на социальные нужды	5630	425	428
Амортизация	5640	514	514
Прочие затраты	5650	10 331	8 188
Итого по элементам	5660	13 612	11 238
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	13 612	11 238



Руководитель

Иоаннисян Николай  
Игоревич

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Иоанисян Николай  
Игоревич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	109 649	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель Иоаннисян Николай Игорьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Иоаннисян Николай  
Игорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

# Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу АО "Автоспецоборудование" за 2021 год

## 1. Общие сведения

Акционерное общество "Автоспецоборудование" зарегистрировано в ИФНС № 5042 по г. Сергиеву Посаду Московской области.

ОГРН 1025005332736, ИНН 5042007960, КПП 504201001.

Юридический адрес: 141304, Московская область, г. Сергиев Посад, Московское шоссе, дом 20а, Лит. 1Б, офис 1.

Бухгалтерская отчётность за 2020 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учёта и отчётности, в частности, требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 29.07.2018) "О бухгалтерском учёте";
- Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н;
- Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчётность организации" ПБУ 4/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н).

Бухгалтерская отчётность составлена и представлена по формам, утверждённым Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

"О формах бухгалтерской отчётности организаций".

1.1. Уставный капитал организации: 4 400 000,00 руб. (Четыре миллиона четыреста тысяч рублей). Оплачен 100%.

1.2. Учредители организации:

- Белов Олег Валерьевич - 99,2 % доли в Уставном капитале – 4 364 000,00 руб.,
- Физические лица – 13 человек – 0,8 % доли в Уставном капитале- 36 000,00 руб.

1.3. Основной вид деятельности организации: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации для бухгалтерского учета утверждена Приказом генерального директора АО «Автоспецоборудование» № 1 от 11.01.2021 г. Приложение №1.

Учетная политика организации для налогового учета утверждена Приказом генерального директора АО «Автоспецоборудование» № 1 от 11.01.2021 г. Приложение №2.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

**Первоначальная стоимость ОС** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

**Приобретение основных средств**, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

**Активы**, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

**Затраты по ремонту** основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

**Инвентаризация ОС** производится 1 раз в год.

**Финансовый результат** от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

**Оценка материально-производственных запасов** и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

### 3. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2021 году, составил 445 566 рублей.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2021 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы: управленческие, коммерческие, прочие расходы.

В 2021 году основными покупателями и заказчиками были ИП Белов О.В., ООО «С-плюс», ООО «Стальные конструкции ЭЛКОН», ИП Кузнецов Н.А., ООО «АртГрафик», ООО «Еланна».

### 4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка АО «Автоспецоборудование» составила: **15 063 291 руб.**

1	По основному виду деятельности	15 063 291
2	Прочие доходы	0

**Затраты на реализацию услуг: 13 613 637 руб.**

1	Амортизация основных средств	514 388
2	Материальные затраты	448 487
3	Фонд оплаты труда	1 894 328
4	Страховые взносы	425 282
5	Коммунальные затраты	9 390 737
6	Земельный и транспортный налоги	408 784
7	Прочие расходы	531 631

## 5. Оценочные обязательства и резервы

- 5.1. В организации не формируется оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.
- 5.2. Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не формировался.
- 5.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

## 6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 г. отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде отсутствует.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021 г. — 5 человек.

Среднемесячная зарплата — 31 572 рублей.

## 7. Обеспечение обязательств

В 2021 году АО «Автоспецоборудование» по Договору залога предоставило в залог ПАО «Совкомбанк» недвижимое имущество в оценочной стоимости 109 648 800 рублей для обеспечения исполнения обязательств ООО «МФК «Взаимно» перед ПАО «Совкомбанк» по Кредитному договору.

## 8. Влияние, оказываемое новой коронавирусной инфекцией на хозяйственную деятельность предприятия

Деятельность АО «Автоспецоборудование» не была отнесена к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от новой коронавирусной инфекции, однако, ограничительные меры, введенные по предупреждению её распространения, негативно сказались на соблюдении договорных обязательств с поставщиками и заказчиками. Это привело к увеличению дебиторской и кредиторской задолженности.

АО «Автоспецоборудование» в 2021 году соблюдало все санитарно-противоэпидемиологические меры, выполняло все Указы Президента РФ и Постановления Губернатора Московской области. Общество подтверждает, что существенных изменений в хозяйственной деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений в 2021 году не произошло.

Генеральный директор  
АО «Автоспецоборудование»



Иоаннисян Н.И.

21.03.2022 г.