

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «АФ Турботехсервис»,
включая основные положения учетной политики,
за 2021 год**

1. Основные сведения об организации и собственниках

АО «АФ Турботехсервис» (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 12 декабря 2012 года.

Местонахождение: 119034, г.Москва, Еропкинский переулок, д.8

Почтовый адрес: 119034, г.Москва, Еропкинский переулок, д.8

ОГРН 1127747240697

ИНН 7704823500

КПП 770401001

Уставный капитал **1 000 000,00** рублей, оплачен полностью

Количество акций: 1 000 штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей

Акционеры Общества:

- Ушаков Михаил Геннадьевич (гражданин РФ, ИНН 771120568802, доля в УК 80%)

- Грановский Дмитрий Анатольевич (гражданин РФ, ИНН 502402447646, доля в УК 20%).

Держателем реестра акционеров Общества является АО «Новый регистратор» (ОГРН 1037719000384, ИНН 7719263354, место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д.30, стр.1

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор - (действует на основании Решения Общего собрания акционеров (протокол от 17 июня 2019 года).

Численность работающих на 31.12.2021 - 27 человек.

Основной вид деятельности Общества, зарегистрированный в ЕГРЮЛ - ОКВЭД 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы».

Основной вид деятельности Общества в 2021г.- ОКВЭД 33.12 «Ремонт машин и оборудования».

Бухгалтерская отчетность АО «АФ Турботехсервис» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества по бухгалтерскому и налоговому учету на 2021 год утверждена приказом по Обществу №4/УПП от 31 декабря 2020 года.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету

1. В соответствии со статьей 7 Закона №402-ФЗ ведение бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе организуется генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности возлагается на главного бухгалтера.
2. Так как бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, в соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организывает, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Метод учета доходов и расходов: - *метод начисления*
4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: *более 50 000 рублей*
5. Метод амортизация основных средств: *линейный*.
6. Переоценка основных средств: *не производится*
7. Метод списания ТМЦ в производство: *по средней себестоимости*
8. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»
9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в бухгалтерском учете Общества в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.
10. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете исключительно при одновременном соблюдении следующих условий: у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, которой организация не может избежать; уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства вероятно; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

3. Состав основных средств

Основные средства в собственности:	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость на 01.01.2021	294
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:	60
- поступление	-
- выбытие	
Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств:	271
- на начало отчетного периода	300
на конец отчетного года	54
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021	

4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2021г. капитальные вложения отсутствуют.

5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2021 отложенные налоговые активы составляют 11 тыс.руб.

6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 прочие внеоборотные активы составляют 20 тыс.руб.

7. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составил 624 тыс.руб., в том числе:

- материалы - 202 тыс.руб.,
- незавершенное производство - 422 тыс.руб.

8. Сведения о дебиторской задолженности

У Общества за отчетный год отсутствует:

- просроченная к уплате дебиторская задолженность
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а так же другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Сведения о дебиторской задолженности приведены в таблице:

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность,	
Всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Прочая	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	22 634
В т.ч.	
Покупателей (заказчиков)	21 453
Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	255
Прочая, в т.ч.	926
расчеты по налогам и сборам	508
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	414

9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2021 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	7 136
Специальные счета	36
Касса	2
ИТОГО:	7 174

Поступления всего за отчетный год составили : 32 089 тыс.руб., в том числе:

- от покупателей и заказчиков – 28 082 тыс. руб.,
- заёмные средства - 4 000 тыс.руб.,
- прочие поступления - 7000 тыс.руб.

Платежи всего за отчетный год составили 38 067 тыс.руб., в том числе:

- поставщикам и подрядчикам - 10 967 тыс.руб.,
- вложения во внеоборотные активы - 60 тыс.руб.,
- на оплату труда и уплату страховых взносов – 16 864 тыс.руб.,
- возврат заемных средств - 8 658 тыс.руб.,
- на выплату дивидендов - 821 тыс.руб.,
- прочие расходы - 697 тыс.руб.

10. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 по стр. 1260 отражена сумма 41 тыс.руб. (расходы будущих периодов).

11. Оценочные резервы

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

Сальдо расчетов по оценочным резервам на 31.12.2021 равно нулю.

12. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2021 не происходило.

13. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2021 задолженность у Общества по кредитам и займам отсутствует.

14. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2021 отложенные налоговые обязательства составляют 11тыс.руб.

15. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 отсутствует.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность,	
всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Краткосрочная кредиторская задолженность,	
всего:	20 032
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 182
Расчеты по налогам и сборам	2 429
Расчеты по страховым взносам	375
Расчеты прочие	46

16. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2021 отсутствовали.

17. Прочие доходы и расходы Общества

Прочие доходы и расходы Общества за отчетный год приведены в таблице

Наименование показателей	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы, всего:	14 708
в том числе:	
Реализация прочего имущества	14 708
Прочие расходы, всего:	16 262
в том числе:	
Цена приобретения прочего реализованного имущества	14 318
Проценты по заёмным средствам	68
Услуги банков	57
Прочие внереализационные расходы	1 819

18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2021г. отсутствовали.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2021 отсутствовало.

19. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2021

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2021, у Общества отсутствовали.

20. Сведения о связанных сторонах

Наименование, ФИО	Характер отношений
Ушаков Михаил Геннадьевич	Генеральный директор/ Акционер (доля в УК 80%)

За отчетный период на основании Протокола общего собрания акционеров Акционеру Ушакову М.Г. были выплачены дивиденды в размере 821 тыс. руб.

За отчетный период иных сделок между акционерами Общества и Обществом не проводилось.

21. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2021 год составила 29 790 тыс. руб.

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 30 558 тыс.руб.

За 2021 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получен чистый убыток в размере 31 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила 10 515 тыс.руб.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности Общества не планируется.

22. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2021) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, не имелось.

23. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Генеральный директор

/Ушаков М.Г./

«28» марта 2021 г.