

ЗАО «АСТЭК»

129085, г. Москва, Проспект Мира, д.101, стр.1
ИНН/КПП 7717646457\771701001

Пояснительная записка

к балансу за 2021 год

Закрытое акционерное общество «АСТЭК» (далее Общество) создано 10 февраля 2009 г. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ОГРН 1097746059740, свидетельство серия 77 № 011392127 от 10 февраля 2009 г.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Права и обязанности Общества регулируются Уставом от 10 февраля 2009 г.

Уставный капитал предприятия составляет 50 000, 00 рублей (Пятьдесят тысяч рублей). Состав учредителей:

Номинальная стоимость доли участника ЗАО «БизнесКапитал» в уставном капитале общества составляет 50 000,00 рублей (Пятьдесят тысяч рублей), что соответствует 100% от общей суммы уставного капитала общества. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Полное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «АСТЭК»

Сокращенное наименование Общества — ЗАО «АСТЭК».

Юридический адрес: 129085, г. Москва, Проспект Мира, д.101, стр.1

ИНН/КПП 7717646457\771701001

ОКПО 60387910

ОКОПФ 67

ОКВЭД 62.09

Численность Общества — 1 чел.

Общество является малым предприятием.

Общество не имеет структурных подразделений и филиалов.

Лицо, ответственное за составление бухгалтерской и налоговой отчетности Общества в отчетном периоде:

Генеральный директор Челеденков Александр Владимирович

Главный бухгалтер Челеденков Александр Владимирович

Основным видом деятельности Общества является прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной тех-ки и информац. технологий.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ЗАО «АСТЭК» осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями, внесенными приказами Минфина);
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями, внесенными приказами Минфина);
- другими нормативными документами и методическими указаниями и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним.

1.1. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 с изменениями от 27.12.2019 г. №1924.

1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000,00 руб., а также спецодежда со сроком использования менее 12 месяцев учитываются в составе материально-производственных запасов, оформляются первичными документами по учету материалов и списываются в расход по мере их отгрузки в эксплуатацию.

1.5. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

1.6. Приобретаемые для реализации и сбыта товары учитываются по стоимости их приобретения, то есть фактической себестоимости. Учет приобретения товаров ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонение в стоимости материалов».

1.7. При выбытии, реализации товаров их оценка производится по средней себестоимости.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки.

2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод «начисления».

2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 с изменениями от 27.12.2019 г. №1924.

2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.6. Приобретаемые товары при реализации списываются по средней себестоимости.

Остаток средств по состоянию на 31.12.2021 г. на рублевом счете – 1 171,61 руб.

Общество не имеет открытых расчетных счетов в иностранных валютах.

В 2021 году Общество не пользовалось заемными средствами.

В 2021 году Общество не осуществляло производственно-хозяйственную деятельность, заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Поэтому дебиторская и кредиторская задолженность не изменилась по сравнению с 2020 годом.

Сумма дебиторской задолженности Общества на конец 2021 года составила 2 612,0 тыс. руб., в том числе за оказанные услуги — 2 606,0 тыс. руб., задолженность по налогам сборам – 6,0 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности на конец 2021 года составила 1 201,0 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками – 995,0 тыс. руб., задолженность по заработной плате – 206,0 тыс.руб.

Общество не пользуется льготами по налогообложению.

Инвентаризация активов произведена по состоянию на 01.01.2022 г.

Генеральный директор
ЗАО «Астэк»

Челеденков А.В.

Гл. бухгалтер

Челеденков А.В.