# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
# И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
# АО «АФ Турботехсервис»,
# включая основные положения учетной политики,
# за 2022 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 (протоколы от 17 июня 2019 года, от 23.05.2022 года).

Численность работающих на 31.12.2022 - 27 человек.

Основной вид деятельности Общества, зарегистрированный в ЕГРЮЛ - ОКВЭД 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы».
Основной вид деятельности Общества в 2022г.- 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 2022 год утверждена приказом по Обществу № 5/УПП от 31 декабря 2021 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 организовывает, 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 01.01.2022 | 354 |
| Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:<br>- поступление<br>- выбытие | -<br>- |
| Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств:<br>- на начало отчетного периода<br>на конец отчетного года<br>Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022 | 300<br>338<br>16 |

## 4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2022г. капитальные вложения отсутствуют.

### 5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2022 отложенные налоговые активы составляют 11 тыс.руб.

### 6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 прочие внеоборотные активы составляют 3 тыс.руб.

### 7. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составил 48 тыс.руб., в том числе:

- материалы - 48 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,<br><br>Всего: | 0 |
| В т.ч.: | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 0 |
| Авансы выданные | 0 |
| Прочая | 0 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 7 102 |
| В т.ч. | |
| Покупателей (заказчиков) | 6 435 |
| Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам | 238 |
| Прочая,<br>в т.ч. | 429 |
| расчеты по налогам и сборам | 383 |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению | - |
| расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 46 |

### 9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2022 остаток денежных средств составил:

| Наименование счета | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|
| Расчетные счета | 6 601 |
| Специальные счета | 124 |
| Касса | - |
| **ИТОГО:** | 6 725 |

Поступления всего за отчетный год составили : 59 533 тыс.руб., в том числе:

- от покупателей и заказчиков – 44 609 тыс. руб.,
- заёмные средства - 13 000 тыс.руб.,
- прочие поступления - 1 924 тыс.руб.

Платежи всего за отчетный год составили 59 982 тыс.руб., в том числе:

- поставщикам и подрядчикам - 23 999 тыс.руб.,
- на оплату труда и уплату страховых взносов – 19 054 тыс.руб.,
- возврат заемных средств - 13 413 тыс.руб.,
- на выплату дивидендов - 2 400 тыс.руб.,
- прочие расходы - 1 116 тыс.руб.

## 10. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 по стр. 1260 отражена сумма 28 тыс.руб. (расходы будущих периодов).

## 11. Оценочные резервы

По состоянию на 31 декабря 2022 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 31.12.2022 равно нулю.

## 12. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2022 не происходило.

## 13. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022 задолженность у Общества по кредитам и займам отсутствует.

## 14. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2022 отложенные налоговые обязательства составляют 3 тыс.руб.

## 15. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 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: | 4 684 |
| В т. ч.: | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5 |
| Расчеты по налогам и сборам | 4 669 |
| Расчеты по страховым взносам | - |
| Расчеты прочие | 10 |

## 16. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2022 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: | - |
| Прочие расходы, всего: | 1 249 |
| в том числе: | |
| Проценты по заёмным средствам | 413 |
| Расходы прошлых отчетных периодов | 422 |
| Услуги банков | 53 |
| Прочие внереализационные расходы | 361 |

## 18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2022г. отсутствовали.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2022 отсутствовало.

## 19. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2022

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2022, у Общества отсутствовали.

## 20. Сведения о связанных сторонах

| Наименование, ФИО | Характер отношений |
|---|---|
| Ушаков Михаил Геннадьевич | Генеральный директор/<br>Акционер (доля в УК 80%) |

За отчетный период на основании Протокола общего собрания акционеров Акционеру Ушакову М.Г. были выплачены дивиденды в размере 2 400 тыс. руб.

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

## 21. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2022 год составила 31 923 тыс. руб.

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 13 992 тыс.руб.

За 2022 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена чистая прибыль в размере 1 120 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила 9 235 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

События после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2022) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 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» февраля 2023 г.