

## **Акционерное общество «ИЭК «ЦЕНТР»»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, подготовленных на 31 декабря 2020 года.**

( числовые показатели приведены в тысячах российских рублей ).

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ИЭК»ЦЕНТР»» за 2020 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.

#### **1. Деятельность.**

Основной вид деятельности Общества – управление эксплуатацией нежилого фонда (коды ОКВЭД-68.32.2) .

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Юридический адрес Общества: 125167, Москва, ул. Театральная аллея, д.3, стр.1.

Среднесписочная численность на 31.12.2020 года составляет 19 человек.

Исполнительный орган – Генеральный директор Общества – Поздняков Александр Александрович..

Главный бухгалтер Общества – Поздняков Александр Александрович..

Бенефициарный владелец-Дубровская Е.В.

**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, в следствии 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.

##### **(а) Основа представления**

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

##### **Основные средства**

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 ЗАО «ИЭК»ЦЕНТР» 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.

## 2. Нематериальные активы

Нематериальных активов, соответствующих требованиям ПБУ 14/07 организация не имеет.

## 3. Запасы

	<i>На 31.12.2020</i>	<i>На 31.12.2019</i>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	111	114
Товары для перепродажи		
Расходы будущих периодов		
<b>Итого</b>	<b>111</b>	<b>54</b>

Учет материалов осуществляется по фактическим затратам на приобретение:

- суммы, уплаченные поставщикам в соответствии с договорами на поставку,
- таможенные пошлины и иные аналогичные платежи,
- суммы, уплачиваемые за информационные или консультационные услуги и прочие, связанные с приобретением ТМЦ,
- невозмещаемые налоги.

Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

*Товары (Входят в Строку 1210 Баланса):*

<i>2020</i>	<i>2019</i>
111	114

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.

## 4. Финансовые вложения (Строка 1240 Баланса)

**2020**  
**5000**

## 5. Дебиторская задолженность

*Краткосрочная Дебиторская задолженность ( Строка 1230 Баланса ):*

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Покупатели и заказчики	164	173
Прочие активы	40	152
Займы сотрудникам	1000	<b>796</b>
<b>Итого</b>	<b>1204</b>	<b>1140</b>

## 6. Денежные средства

*Денежные средства ( Строка 1250 Баланса ):*

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Касса	0	0
Расчетные счета	4095	6124
<b>Итого</b>	<b>4095</b>	<b>6124</b>

## 8. Уставный капитал

*Уставный капитал ( Строка 1310 Баланса ) :*

<i>2019</i>	<i>2020</i>
10	10

## 9. Нераспределенная прибыль ( непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.2019 нераспределенная прибыль-6200

По состоянию на 31.12.2020 нераспределенная прибыль- 12186

## 10. Кредиторская задолженность

*Кредиторская задолженность ( Строка 1520 Баланса ):*

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Поставщики и подрядчики	75	87
Налоги и сборы	273	406
<b>Итого</b>	<b>348</b>	<b>493</b>

## 11. 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>2019</i>	<i>2020</i>
Услуг	24371	36141
<b>Итого</b>	<b>24371</b>	<b>36141</b>

### **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 ЗАО «ИЭК «ЦЕНТР» показаны расходы по обычным видам деятельности.

*Себестоимость проданных товаров, работ, услуг ( Строка 2120,2220 Отчета о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ )*

<i>Себестоимость проданных</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Себестоимость продаж	14071	12418
Управленческие расходы	6713	6183
<b>Итого</b>	<b>20784</b>	<b>18601</b>

*В т.ч.*

	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Расходы на заработную плату	11524	11127
Налоги с ФОТ	3326	2152
Расходы на аренду	540	540
Услуги связи	38	49
Амортизация	812	813
Расходные материалы	1510	1204
Услуги сторонних организаций	2850	2574
Прочие расходы	184	142

14. Проценты к получению

12

129

15. Прочие доходы :

Прочие

5

### **15. Прочие расходы**

*Прочие расходы ( Строка 2350 Отчета о финансовых результатах )*

	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Взыскание по исполнительным листам	137	-
Реализация основных средств	-	
Расходы по оплате услуг банков	73	52
Прочие	29	43
Налоги	18	
<b>Итого</b>	<b>257</b>	<b>95</b>

### **16. Налог на прибыль**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения- доходы.  
Порядок определения доходов ,объекта налогообложения и налоговая база определяется  
согласно НК глава 26,2 ст.346.15-346.20

*Текущий налог на прибыль ( Строка 2410 Отчета о прибылях и убытках )*

<u>2019</u>	<u>2020</u>
730	1088

Генеральный директор  
АО «ИЭК «ЦЕНТР »  
03.03.2021

Поздняков А.А.