

Акционерное общество «Стройсервис-ЮГ»

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Стройсервис-ЮГ» 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.

Полное наименование Общества – Акционерное общество «Стройсервис-ЮГ».

Реестродержатель-специализированный регистратор АО «Новый регистратор»
Адрес: Москва, Буженинова ул., д.30.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

1. Деятельность.

Дата государственной регистрации - 26.04.2013 г.

Основной вид деятельности Общества – управление эксплуатацией нежилого фонда (коды ОКВЭД-70.32.2) .

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Юридический адрес Общества: 107031 , Москва , проезд Березовой Рощи, д.12 .

Среднесписочная численность на 31.12.2020 года составляет 2 человека.

Исполнительный орган – Генеральный директор Общества – Прищепов Андрей Семенович..

Главный бухгалтер Общества – Прищепов Андрей Семенович..

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Бенефициарный владелец – Дубровская Екатерина Витальевна - 100 % акций.

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, вследствие 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.

2. Основы представления

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

3. Основные средства

Основа оценки

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 АО «Стройсервис-ЮГ» 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.

4. Нематериальные активы

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

5. Запасы

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2	4
Товары для перепродажи		
Расходы будущих периодов		
Итого	2	4

Учет материалов осуществляется по фактическим затратам на приобретение:

Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

Товары (Входят в Строку 1210 Баланса):

<i>2019</i>	<i>2020</i>
2	4

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.

6. Дебиторская задолженность

Краткосрочная Дебиторская задолженность (Строка 1230 Баланса):

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Покупатели и заказчики	1685	57
Прочие	5	301
Итого	1690	358

7. Денежные средства

Денежные средства (Строка 1250 Баланса):

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Касса	0	0
Расчетные счета	4207	2372
Итого	4207	2372

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-5203

По состоянию на 31.12.2020 нераспределенная прибыль- 2716

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса):

	<i>На 31.12.2019</i>	<i>На 31.12.2020</i>
Поставщики и подрядчики	530	0
Прочие	160	8
Итого	690	8

12. 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	17985	6540

Итого	17985	6540
--------------	--------------	-------------

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 АО «Стройсервис-ЮГ» показаны расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- 1) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- 2) сумма расхода может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (Строка 2120,2220 Отчета о финансовых результатах)

<i>Себестоимость проданных</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Себестоимость продаж	7566	3543
Управленческие расходы	2013	2582
Итого	9579	6125

В т.ч.

	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Расходы на заработную плату	2139	2445
Налоги с ФОТ	602	618
Расходы на аренду		
Услуги связи		
Амортизация	10	4
Расходные материалы	32	5
Услуги сторонних организаций	6786	3048
Прочие расходы	10	5

14. Прочие расходы

Прочие расходы (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Списанная дебиторская задолженность	-	-
Реализация основных средств	-	-
Расходы по оплате услуг банков	218	142
Пени, штрафы		6
Прочие		
Налоги транспортный	9	9
Итого	227	157

16. Налог на прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения -доходы.

Порядок определения доходов , объекта налогообложения и налоговая база определяется согласно НК РФ 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>
491	245

**Генеральный директор
АО «Стройсервис-ЮГ»**

Прищепов А.С.

12 марта 2021 г.