

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ПОДГОТОВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С
ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПРАВИЛАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО
УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 Г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

- 1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «АСКЕР-Брик»
1.2. Сокращенное наименование: ОАО «АСКЕР-Брик»
1.3. Юридический адрес: 630015, г. Новосибирск, ул. Гоголя, 204а
1.4. Генеральный директор: Савченко Василий Александрович
1.5. Главный бухгалтер: Коновалова Татьяна Ильинична
1.6. Дата государственной регистрации: 05 ноября 1998
1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 5 человек
1.8. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
1.9. Состав акционеров входит, 100% пакет акций.
1.10. Уставный капитал оплачен в размере 1587 тыс. руб., что составляет 100%.
1.11. Дочерних и зависимых обществ нет.
1.12. Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:
Организация не принадлежит к группе компаний.
1.13. Исполнительный единоличный (коллегиальный) орган общества утвержден решением общего собрания акционеров (протокол б/н от 24.03.2017г):

<i>Ф.И.О.</i>	<i>Должность</i>
Савченко Василий Александрович	Генеральный директор

- 1.14. Контрольный орган Общества утвержден Решением

<i>Ф.И.О.</i>	<i>Должность</i>
Соловьева Елена Васильевна	Председатель ревизионной комиссии
Арясова Галина Тимофеевна	Член ревизионной комиссии

- 1.15. В течении 2020 года производил следующий вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
1.16. Лицензию организация на основные виды деятельности не получает
1.17. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
1.18. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2020г.	
Нематериальные активы		Нет на балансе
Материально-производственные запасы	31.12.2020г	

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Незавершенное производство		Нет на балансе
Денежные средства	31.12.2020г	
Финансовые вложения		Нет на балансе
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020г	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020г	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020г	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2020г.	
Резервы по сомнительным долгам	31.12.2020г.	
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		Не создается
Резервы на выплату премий		Не создается
Резерв на оплату отпусков	31.12.2020г.	
Инвентаризация отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств		Нет на балансе
Инвентаризация НДС по авансам полученным и выданным		Нет на балансе
Инвентаризация расходов будущих периодов	31.12.2020г.	
Инвентаризация списанной задолженности неплатежеспособных дебиторов, не востребованной кредиторской задолженности	31.12.2020г.	
Инвентаризация арендованных основных средств	31.12.2020г	
Инвентаризация материалов, принятых в переработку		Нет на балансе

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

- 2.1. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, в том числе:
- способ амортизации основных средств – линейный;
 - сроки полезного использования для целей бухгалтерского учета определяются исходя из технической документации производителя, решение принимается комиссией, оформляется приказом;
 - группы основных средств: вторая группа (свыше 24 мес. лет до 36 мес. включительно; третья группа (свыше 36 мес. до 60 мес. включительно) четвертая группа (свыше 60 мес. лет до 84 мес. включительно) пятая группа (свыше 84 мес. до 120 мес. включительно) шестая группа (свыше 120 мес. до 180 мес. включительно); седьмая группа (свыше 180 мес.)
 - переоценка основных средств не проводится;

- способы оценки производственных запасов – по фактической себестоимости;
- способы списания производственных запасов – по себестоимости номенклатурной единицы запаса;
- способы признания прибыли считается дата перехода права собственности на товар, результаты выполненных работ, дата фактического оказания услуг;
- способ учета затрат - формирование полной себестоимости.

2.1.1. Учет доходов для целей налогообложения производится кассовым методом. Учет доходов и расходов для целей бухгалтерского учета производится методом начисления.

2.1.2. Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10 процентам.

2.1.3. Общепроизводственные расходы и Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.1.4. Порядок уплаты единого налога по УСН:

- Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной выручки

- Исчисление сумм авансовых платежей производится налогоплательщиками исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответствующего месяца.

2.1.5. Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

3. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

3.1. В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Виды операций	Объем операций	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов
<i>1. Савченко Василий Александрович - акционер Общества владение % доли (акций) в УК Общества – 86,66%</i>			
Дивиденды выплаченные	1375	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 07.05.2020, оплата денежными средствами	---
<i>2. Гребенкина Татьяна Михайловна - акционер Общества владение % доли (акций) в УК Общества – 6,67%</i>			
Дивиденды выплаченные	106	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 07.05.2020, оплата денежными средствами	---
<i>3. Соловьева Елена Васильевна - акционер Общества владение % доли (акций) в УК Общества – 6,67%</i>			
Дивиденды выплаченные	106	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 07.05.2020, оплата денежными средствами	---

(тыс. руб.)

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Событий после отчетной даты у Общества не было.

5. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условные факты хозяйственной деятельности Общества отсутствуют

6. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА АКЦИЮ

- 6.1. Размер уставного капитала организации 1587 тыс. руб.
- 6.2. Состав акционеров (участников): 100% пакет акций.
- 6.3. Количество акций, выпущенных акционерным обществом: (обыкновенных, привилегированных, по типам, их номинальная стоимость, номера государственной регистрации) из них:
- обыкновенных, 1587 шт. номиналом 1 тыс. руб. Номер государственной регистрации 1-01-10315-F
- 6.4. Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за предшествующий год и распределения чистой прибыли: Чистая прибыль, полученная в результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020г. направить: на развитие выплату дивидендов.

Показатель	2019 г.	2020г.
Прибыль, тыс. руб.	1595	1345
Акции, кол-во	1587	1587
Прибыли приходящейся на акцию, тыс. руб.	1	1

7. СТРУКТУРА СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА

(тыс. руб.)		
Наименование статьи	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020г.
Уставный капитал	1587	1587
Резервный капитал	79	79
Нераспределенная Прибыль (убыток) отчетного года	13570	13328
Итого	15236	14995

8. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТНОСТИ

- 8.1. Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом Об утверждении «Положения об Учетной политике» от 31.12.2016 года № 38 .

- 8.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации (помимо пояснений, представленных в табличном виде):

- 8.2.1. Об основных средствах раскрыта следующая информация (п.32 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утверждено Приказом МФ РФ от 30 марта 2001 г. № 26н):
- 8.2.2. способах начисления амортизационных отчислений – линейный.
- 8.2.3. О расчетах налога на прибыль организации раскрыта следующая информация (п.25 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
- 8.2.4. Прочие доходы и расходы в отчетности показываются развернуто
- 8.2.5. Изменение оценочного значения (резерв на отпуски) за 2020 г. Составило 38 тыс. руб.,
- 8.2.6. Денежные потоки от текущих, инвестиционных операций в части платежей связанных с приобретением основных средств, в 2020г. не проходили, основные средства не приобретались.
- 8.2.7. Сумма денежных потоков, связанная с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов производства – 8328 тыс. руб.
- 8.2.8. Расшифровка прочих внеоборотных активов стр. 1190

Прочий внеоборотный актив	2019 г.	2020 г.
Внеоборотных активов нет	-	-

(тыс. руб.)

- 8.2.9. Расшифровка прочих оборотных активов стр. 1260

Прочий оборотный актив	2019 г.	2020 г.
Расходы будущих периодов	59	48

(тыс. руб.)

- 8.2.10. О наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации, условных прав и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах, раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утверждено Приказом МФ РФ от 06 июля 1999 г. № 43н):

- арендованным основным средствам;

Недвижимое имущество арендовано у Мэрии города Новосибирска.

Сведения о договорах аренды

Номер договора	Дата заключения договора	Объект	Арендная площадь, м2
116686	31.07.2013г.	Земельный участок г.Новосибирск,ул.Гоголя,204а. стоимость 1792 тыс.руб.	1733

- 8.2.11. НМА полученные в пользование (п.39 ПБУ 14)

(тыс. руб.)

НМА полученные в пользование

Показатель	2019 г.	2020 г.
НМА в пользование не получались	-	-

9. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

- 9.1. Затраты на энергетические ресурсы за 2020 год

Показатель	Кол-во	Затраты, тыс. руб.
Потребленная электроэнергия, кВт.ч	61742	287
Потребленная тепловая энергия, Гкал	307,3504	436

10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

10.1. Организация экологическую деятельность не ведет.

11. ИЗМЕНЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ ПРИ ЕЕ СОСТАВЛЕНИИ И РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ

12. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВУ

12.1. Специальное вознаграждение руководству не предусмотрено.

13. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

13.1. Активное строительство административно-деловых бизнес –центров, предоставляющих офисные и складские помещения.

13.1.1. Общеэкономическая ситуация в стране

13.1.2. Пандемия COVID-19: В начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям организаций и оказывают значительное влияние на мировые финансовые рынки. Руководство оценивает, что данные риски не должны оказать существенные влияния на финансово-экономические показатели общества.

13.1.3. Правовые риски

Правовые риски понимаются как вероятность наступления гражданско-правовой и административной ответственности Общества за невыполнение или ненадлежащее выполнение требований действующего законодательства РФ.

Вероятность наступления неблагоприятных имущественных последствий и/или угроза потери деловой репутации вследствие изменения действующего законодательства РФ составляет для Общества тот же процент, что для большинства российских компаний, поскольку деятельность Общества регулируется общими правовыми нормами.

Общество осуществляет постоянный мониторинг судебной практики и минимизирует правовые риски, связанные с ее изменением.

Все сделки, заключаемые от имени Общества, проходят правовую экспертизу с целью определения степени риска негативных последствий заключения той или иной сделки, при необходимости составляются протоколы разногласий к представленным проектам договоров.

Генеральный директор _____ Савченко Василий Александрович

Главный бухгалтер _____ Коновалова Татьяна Ильинична

01.02.2021г.