Центр налоговых экспертиз и аудита

Общество с ограниченной ответственностью
197183, Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 8, помещение 22Н
тел./факс (812) 430-97-81, 431-18-55, 430-59-98
e-mail: office@tax-expert.ru

Исх. № 1С 50/32
от «30» 03.2021г

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ЗСА» за период с 01.01.2020 по 31.12.2020

Санкт – Петербург

2021

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
АО «ЗСА»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ЗСА» (ОГРН 1027806874776, дом 16, литера А, пом. 3-Н, оф 306, улица Б. Разночинная, Санкт-Петербург, 197110), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «ЗСА» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой

бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации

в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита

Генеральный директор, партнер А.Н. Миронин
(КАА № 042955,01-000014
ОРНЗ 21606088577)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Центр налоговых экспертиз и аудита»,
ОГРН 1027807568480,
197183, г. Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 8, лит. А, пом. 22Н, комн.3
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ – 11606054310.

«30» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

643,197110,Санкт-Петербург г,,,,Разночинная Б. ул,16 литера А, пом. 3-Н, оф. 306,,,дом,,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Центр налоговых экспертиз и аудита"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7814121790
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027807568480

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	4 918	5 556	6 213
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	22 103	22 203	22 703
	Отложенные налоговые активы	1180	1 342	1 371	1 371
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 363	29 130	30 287
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	18	18	19
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4 282	2 670	1 170
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	270
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6	10	18
	Прочие оборотные активы	1260	9	13	28
	Итого по разделу II	1200	4 315	2 711	1 505
	БАЛАНС	1600	32 678	31 841	31 792

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23	23	23
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 624	13 389	13 349
	Итого по разделу III	1300	13 647	13 412	13 372
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	296	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	296	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	324	21	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	18 411	18 408	18 420
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 735	18 429	18 420
	БАЛАНС	1700	32 678	31 841	31 792

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АО «ЗСА» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Руководитель _____ (подпись) Шогенова Аксана Азреталиевна (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **АО "ЗСА"**	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности **сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 300	1 300
6	Себестоимость продаж	2120	(639)	(639)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	661	661
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(1 824)	(2 248)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 163)	(1 587)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 604	1 811
	Проценты к уплате	2330	(4)	(1)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(144)	(171)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	293	52
	Налог на прибыль	2410	(29)	(13)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(29)	(13)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(29)	-
	в том числе: изменение отложенного актива		(29)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	235	39

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	235	39
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

АО «ЗСА» АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

19 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	23	-	-	-	13 349	13 372
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	40	40
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	40	40
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	23	-	-	-	13 389	13 412
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	235	235
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	235	235
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	23	-	-	-	13 624	13 647

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	13 647	13 412	13 372

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности: сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 560	1 977
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 300	1 708
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	260	269
Платежи - всего	4120	(2 260)	(2 609)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(427)	(633)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 364)	(1 564)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(10)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(469)	(402)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(700)	(632)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	100	604
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	100	600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	4
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	100	604

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	596	20
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	596	20
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	596	20
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4)	(8)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10	18
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6	10
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АО «ЗСА» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

19 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Акционерное общество "ЗСА" за 2020 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	12 989	(7 432)	-	-	-	(639)	-	-	12 989	(8 071)
	5210	за 2019 г.	12 989	(6 776)	-	-	-	(657)	-	-	12 989	(7 432)
в том числе: здания и сооружения, оборудование	5201	за 2020 г.	12 873	(7 317)	-	-	-	(639)	-	-	12 873	(7 959)
	5211	за 2019 г.	12 873	(6 678)	-	-	-	(639)	-	-	12 873	(7 317)
прочие основные средства	5202	за 2020 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	**116**	(116)
	5212	за 2019 г.	116	(98)	-	-	-	(18)	-	-	**116**	(116)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 337	10 337	10 337
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	22 203	-	-	-	(100)	-	-	22 103	-
	5311	за 2019 г.	22 703	-	100	-	(600)	-	-	22 203	-
в том числе: займы	5302	за 2020 г.	22 203	-	-	-	(100)	-	-	22 103	-
	5312	за 2019 г.	22 703	-	100	-	(600)	-	-	**22 203**	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	270	-	2 090	-	(2 360)	-	-	-	-
в том числе: займы	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	270	-	2 090	-	(2 360)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	22 203	-	-	-	(100)	-	-	22 103	-
	5310	за 2019 г.	22 973	-	2 190	-	(2 960)	-	-	22 203	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	18	-	1	(1)	-	-	X	18	-
	5420	за 2019 г.	19	-	5	(6)	-	-	X	18	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	18	-	1	(1)	-	-	-	18	-
	5421	за 2019 г.	19	-	5	(6)	-	-	-	18	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	2 670	-	5 955	-	(4 343)	-	-	-	-	-	4 282	-
	5530	за 2019 г.	1 170	-	5 958	-	(4 458)	-	-	-	-	-	2 670	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	3 120	-	(3 120)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	248	-	1 560	-	(1 808)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	30	-	960	-	(981)	-	-	-	-	-	9	-
	5532	за 2019 г.	30	-	1 709	-	(1 709)	-	-	-	-	-	30	-
Прочая	5513	за 2020 г.	2 640	-	1 875	-	(242)	-	-	-	-	-	4 273	-
	5533	за 2019 г.	892	-	2 689	-	(941)	-	-	-	-	-	2 640	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	2 670	-	5 955	-	(4 343)	-	-	X	X	X	4 282	-
	5520	за 2019 г.	1 170	-	5 958	-	(4 458)	-	-	X	X	X	2 670	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	295	-	-	-	-	-	-	295
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	295	-	-	-	-	-	-	295
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	18 429	2 704	-	(2 398)	-	-	-	-	18 735
	5580	за 2019 г.	18 420	2 201	-	(2 192)	-	-	-	-	18 429
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	-	503	-	(503)	-	-	-	-	-
	5581	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	108	828	-	(808)	-	-	-	-	128
	5583	за 2019 г.	112	933	-	(937)	-	-	-	-	108
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	21	303	-	-	-	-	-	-	324
	5585	за 2019 г.	-	21	-	-	-	-	-	-	21
прочая	5566	за 2020 г.	18 300	1 070	-	(1 087)	-	-	-	-	18 283
	5586	за 2019 г.	18 308	1 247	-	(1 255)	-	-	-	-	18 300
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	18 429	2 999	-	(2 398)	-	X	X	X	19 030
	5570	за 2019 г.	18 420	2 201	-	(2 192)	-	X	X	X	18 429

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 007	1 266
Отчисления на социальные нужды	5630	247	362
Амортизация	5640	639	657
Прочие затраты	5650	570	602
Итого по элементам	5660	2 463	2 887
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 463	2 887



Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	41	(41)	-	-
в том числе: Резерв отпусков	5701	-	41	(41)	-	-

Руководитель _____ (подпись) Шогенова Аксана Азреталиевна (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

Акционерное общество
«ЗСА»

197110, г. Санкт-Петербург
ул. Б. Разночинная д. 16, литера А, пом. 3-Н, офис 306
ИНН 7813047424 КПП 781301001
Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк России» г.Санкт-Петербург
БИК 044030653
К/с 30101810500000000653
Р/с № 40702810855200156493
ОГРН 1027806874776
тел/факс. 416-42-70
e-mail zsaspb@mail.ru

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

1. Вид деятельности, осуществлявшиеся в 2020 году: сдача собственного недвижимого имущества в аренду. Выручка от оказания услуг по основному виду деятельности без НДС составила 1 300 тыс. руб. В аренду сдаются следующие виды оборудования: кабель силовой напряжением свыше 6 кВ, узел учета электроэнергии, электроподстанция КТП. Балансовая стоимость имущества – 10 337 тыс. руб., остаточная на 31.12.20. – 4 918 тыс. руб.
2. Автотранспорт на балансе или в аренде отсутствует.
3. Освещение помещений ртутными и люминесцентными лампами не осуществлялось.
4. В 2020 году расходов на энергоресурсы не было.
5. В пользовании АО «ЗСА» с 01.01.20. по 31.12.20. арендует офисное помещение площадью 20 м кв. Расходы на аренду офисного помещения составили 252 тыс. руб.
6. В отчете о движении денежных средств в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а также в составе платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги суммы отражены без НДС.
7. АО «ЗСА» планирует продолжать осуществлять деятельность по сдаче оборудования в аренду.
8. По состоянию на 31.12.2020 г сумма не покрытого убытка организации, появившегося по результатам деятельности за 2016 год (в декларации по налогу на прибыль приложение 4 к листу 02), составляет 6 711 тыс. руб., по

счету 09 – 1 342 тыс. руб. Применяется ставка 20 % для расчета налога на прибыль и показателя изменения отложенного актива.

9. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99). При подготовке бухгалтерской отчетности Обществом не выявлена неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
10. Порядок признания выручки организации, коммерческих и управленческих – по методу начисления.
11. С составе прочих доходов организации отражаются проценты к получению.
12. В составе прочих расходов организации отражаются следующие расходы: проценты к уплате, налог на имущество, расходы на услуги банков, прочие расходы, пени.
13. В организации материально-производственные запасы принимают к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости приобретения, при списании определение фактической себестоимости материальных ресурсов осуществляется по средней себестоимости.
14. О организации сроки полезного использования основных средств (по основным группам) определяются в соответствии с Постановлением Правительства «О классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы». Используемый метод начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.
15. Балансовая стоимость имущества, переданного в аренду, учитываемого на забалансовом счете составляет 10 337 тыс. руб.
16. Остаток на расчетных счетах на 31.12.2020: в ПСКБ – 4 257 руб. и в ПАО Сбербанк – 2162 руб. Данные остатки отражены по стр. 1250 Бухгалтерского баланса и по стр. 4500 Отчета о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2020 в сумме 6 тыс.руб.
17. По состоянию на 01.01.2020 г краткосрочная задолженность по полученным займам составляла 20 тыс. руб. В течение года были получены краткосрочные займы по ставке 1% годовых, сумма задолженности на 31.12.2020 г. составила 321 тыс. руб. Долгосрочной задолженности по займам на 01.01.2020 г у организации не было, но в течение году получено 240 тыс. руб. по ставке 1% годовых. По краткосрочным займам за 2020 г начислены проценты на сумму 2 305,19 руб., по долгосрочным начислено – 1 530,60 руб.

18. Краткосрочная кредиторская задолженность организации в 2020 г увеличилась на 306 тыс. руб. из-за полученных займов. По причине появления долгосрочной задолженности по займам увеличился показатель долгосрочной задолженности организации в бухгалтерском балансе.
19. Доходы организации сформировались за счет выручки от сдачи имущества в аренду и прочих доходов (проценты по выданному займу) – 1 604 тыс. руб. Расходы организации составили: амортизация – 639 тыс. руб., аренда офиса – 252 тыс. руб., информационные и аудиторские услуги – 175 тыс. руб., оплата труда (отпускные, больничные за счет АО) – 1 083 тыс. руб., страховые взносы – 247 тыс. руб., расходы на услуги связи, интернет – 67 тыс. руб., налог на имущество – 115 тыс. руб., комиссия банка – 29 тыс. руб. и проценты по займам полученным – 4 тыс. руб. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль уменьшена на 146,5 тыс. руб. – убытки прошлых лет. Налог на прибыль за 2020 г. составил 29 тыс. руб. и изменение отложенного актива (- 29) тыс. руб., т.о. чистая прибыль организации составила 235 тыс. руб.
20. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 4 чел.
21. В соответствии с решением собрания акционеров от 23.09.2020 г. принято решение дивиденды не начислять.
22. Держателями акций организации являются 1 юридическое лицо и 185 физических лиц.
23. Количество выпущенных и полностью оплаченных акций АО – 22 682.
24. Прибыль на одну акцию составляет 10,22 руб.
25. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
    Исполнительный орган – генеральный директор Шогенова А. А.
    Контрольный орган – совет директоров.
    Председатель – Армасов Р. Р.
    Члены совета директоров: Снеткова Л. А., Григорян С. Т., Григорян Р. Т.
26. Приводим сведения о связанных сторонах и по расчетам с ними за 2020 год.

За 2020 год начисленная сумма заработной платы генерального директора Шогеновой Аксаны Азреталиевны составила 609 тыс. руб.

От члена совета директоров Шогеновой А. А. получен беспроцентный заем на сумму 55 тыс. руб.

От ООО «Станкосервис», являющегося акционером АО «ЗСА», получен возврат части выданного займа на сумму 100 тыс. руб. Остаток задолженности по выданному займу составляет 22 103 тыс. руб., по начисленным процентам – 4244 тыс. руб.

Других операций со связанными сторонами в 2020 г не было.

Список связанных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Армасов Рашид Рафикович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.09.2020	2,64	2,64
2	Снеткова Любовь Анатольевна	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.09.2020	0	0
3	Григорян Сергей Тадорович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров, лицо является владельцем более чем 20% акций эмитента	23.09.2020	36,52	36,52
4	Григорян Рудик Тадорович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.09.2020	0	0
5	Шогенова Аксана Азреталиевна	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа	01.02.2019	0	0

27. Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации. Руководство общества не усматривает прямого влияния COVID-19 на деятельность АО «ЗСА» и соблюдения принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор Шогенова А. А.

19 марта 2021

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АО «ЗСА» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ