

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год акционерного общества «АО «Сумер»

1. Основные сведения об обществе:

Акционерное общество «Сумер», юридический и фактический адрес: 649000, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская, 9. Зарегистрировано «02» июля 1998 г. Администрацией города Горно-Алтайска. ИНН: 0411056240, КПП: 041101001. Дата присвоения ОГРН 1020400751018 «04» декабря 2002 г., свидетельство серия 04 №0054336.

Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года. Численность работающих на конец отчетного периода составила 2 человека.

Размер уставного капитала Общества составляет 1895000 руб., складывается из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами: акция обыкновенная именная (номинальная стоимость одна тысяча рублей). Количество акционеров: 29 физических лиц.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Состав совета директоров:

- Пустогачев Александр Вадимович
- Пустогачев Андрей Вадимович
- Щербинин Вячеслав Борисович
- Тибирекова Татьяна Савиновна
- Ляпунов Анатолий Викторович

Генеральный директор Пустогачев Александр Вадимович.

В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

Бенефициарными владельцами являются:

- Пустогачев Александр Вадимович (владеет более 25 % акций)
- Пустогачев Андрей Вадимович (владеет более 25 % акций)

Состав аффилированных лиц на 31.12.2020 г.

№ п/п	ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Пустогачев Александр Вадимович	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества
2	Пустогачев Андрей Вадимович	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества
3	Щербинин Вячеслав Борисович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
4	Ляпунов Анатолий Викторович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества

5	Тибирекова Татьяна Савиновна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
---	------------------------------	--------------------------------------------------------------

В соответствии с действующим законодательством РФ ведение и хранение реестра акционеров осуществляет регистратор:

Наименование	АО "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т."
ИНН/КПП	7726030449/041143001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 22.11.1993г. Регистрирующий орган - Государственное учреждение Московская регистрационная палата Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись - 1027739216757. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 18.09.2002.
Место нахождения	107996, г. Москва, ул. Стромьнка, д. 18, кор.13
Филиал	Горно-Алтайский филиал АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т."
Место нахождения филиал	649000, г. Горно-Алтайск, ул. Улагашева, д. 13 офис, 110
Телефон	(38822) 2-20-10
Банковские реквизиты:	расчетный счет № 40701810699929300010 в АО «АЛЬФА-БАНК» г. Москва, к/с 3010181020000000593, БИК 044525593

Информация об аудиторской организации АО «Сумер»

Наименование	ООО «АК «Веритас»
ИНН/КПП	0411004298/041101001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 05.04.1994г. Номер свидетельства о государственной регистрации – № 62/4 (А-1057). Регистрирующий орган - Комитет по управлению имуществом г. Горно-Алтайска. Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись - 1020400731306. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 17.09.2002.
Место нахождения	649006, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина Г.И., д. 35, каб. 15
Почтовый адрес	649006, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина Г.И., д. 35, каб. 15
Телефон	(38822) 2-59-90
Членство в саморегулируемой Обществе аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 28.10.2016 г. (протокол №241) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 28.10.2016 г. за основным регистрационным номером записи 11606052510.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.11 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими Положениями, указаниями, инструкциями. На основании п. 15 ПБУ 6/01 в учетную политику общества на 31.12.2019 г. внесены изменения: о проведении переоценки групп однородных объектов основных средств по текущей(восстановительной) стоимости.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием бухгалтерской программы Инфо-Бухгалтер.

Учет основных средств ведется на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом. Активы, в соотношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально – производственных запасов и списывается в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. Затраты учитываются на 20 сч. «Основное производство».

При учете материально-производственных запасов Общество руководствуется ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», а так же Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической стоимости. Единицей учета материально-производственных запасов является однородная группа материального запаса. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету сч.26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020г.

Актив баланса

3.1. Наличие и движение основных средств (код строки баланса 1150).

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	82833	(31193)		(57743)	(21425)	(756)	-	-	25090	(10524)
	за 2019 г.	5788	(2175)		(98)	40	(58)	82785	(29001)	82833	(31193)
в том числе: Здания, сооружения капитальные вложения	за 2020 г.	79751	(31193)		(55948)	(21425)	(756)	-	-	23803	(10524)
	за 2019 г.	5740	(2175)		(97)	40	(58)	79703	(29001)	79751	(31193)
Машины, оборудование, приборы, инструмент, инвентарь	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	3082	()		(1795)	-	-	-	-	1287	-
	за 2019 г.	48	()		(1)	()	()	3082	()	3082	()

Уменьшение основных средств за счет амортизационных начислений -756 т.р., и списания стоимости проданных объектов: административно-бытового здания, помещение №3 и земельных участков.

3.2. Наличие и движение дебиторской задолженности (код строки баланса 1230).

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2020 г.	8	()			(8)					
	за 2019 г.	24	()	8		(24)	()		8		()
в том числе: Покупатели и заказчики	за 2020 г.	8	()								
	за 2019 г.	24	()	8		(24)	()		8		()

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Наименование показателя	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	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам Обществом в отчетном году не создавались, в связи с отсутствием просроченной и не обеспеченной задолженности.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (код строки баланса 1250) состоят из остатка на расчетном счете 2005 т.р. и на депозитном счете 41350 т.р.. Остатка и движения наличных денежных средств нет.

Пассив баланса

3.4. Резервный капитал (код строки баланса 1360) начислен от чистой прибыли полученной за 2019г. 5 % в сумме 84850 руб.

3.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (код строки баланса 1370).

Показатели	период	остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
			поступило	выбыло	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) итого	2020г.	(1051)	40316	85	39180
Прибыль прошлых лет	-		36495		
От переоценки внеоборотных активов			3821		
Начисление резервного фонда				85	

3.6. Наличие и движение кредиторской задолженности (код строки баланса 1520).

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Изменения за период				перевод из долго-	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате	причитающ	погашение	списание на		

		года	хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	и еся проценты, штрафы и иные начисления		финансовый результат	в краткосрочную задолженность
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	289	2257				
	за 2019 г.	391	289		(391)		289
в том числе: поставщики	за 2020 г.	119					
	за 2019 г.	187	119		(187)		119
Авансы покупателей	за 2020 г.	88					
	за 2019 г.	121	88		(121)		88
По налогам и сборам	за 2020 г.	82	2243		(82)		2243
	за 2019 г.	49	82		(49)		82
Расчеты с персоналом	за 2020 г.	-					
	за 2019 г.	34	-		(34)		-

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода увеличена за счет начисления обязательств по налогам и сборам.

3.7.«Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010. Оценочные обязательства (код строки баланса 1540)на 31.12.2020 г. в Обществе не формировались.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	122	-	(122)	(-)	-
в том числе: (резервы предстоящих расходов)	122	-	(122)	(-)	-

4. Пояснение к отчету о финансовых результатах

4.1.Выручка от реализации услуг -основного вида деятельности (код строки 2110отчета о финансовых результатах) в 2020 г.составили 5757 т.р. (выручка считается по отгруженной продукции, товаров, работ, услуг на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

4.2.Прочие доходы (код строки 2340 отчета о финансовых результатов) составили 42849 т.р.

-доход от продажи основных средств, процентов от депозитного вклада, пени за несвоевременную арендную плату и прочие доходы.

4.3.Расходы, связанные с реализацией в 2020году составили 5723 т.р.Учет расходов Общество ведет руководствуясь ПБУ 10/99 «Расходы организации».

В т.ч. входящие в себестоимость продаж (код строки 2120 отчета о финансовых результатах) 3218 т.р. это затраты:

-коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, водоснабжение и пр.), затраты на ремонт и содержание зданий, затраты на инвентарь, обслуживание противопожарной системы, амортизация основных средств, зарплата персонала, отчисления от зарплаты, налоги и прочие затраты (реклама, хоз. расходы, и пр.).

Затраты на производство

Наименование показателя	За 2020 г. <1>	За 2019 г. <2>
Материальные затраты	1908	1811
Расходы на оплату труда	339	291

Отчисления на социальные нужды	75	89
Амортизация	756	58
Прочие затраты	140	240
Итого по элементам	3218	2489
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3218	2489

4.4. Управленческие расходы (код строки 2220 отчета о финансовых результатах) составили 2504 т.р.

-зарплата, отчисления от зарплаты, аудиторские услуги, госпошлина за регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним, составление технических паспортов, определение рыночной стоимости объектов недвижимости и прочие затраты (канц. товары, услуги связи, транспортные услуги др.).

4.5. Прочие расходы (код строки 2350 отчета о финансовых расходах) - 36636 т.р., в т.ч.

-услуги по ведению реестра акционеров, по подготовке к собранию, услуги по обслуживанию расчетного счета в Сбербанке, определение рыночной стоимости 1 обыкновенной акции общества, списание остаточной стоимости основных средств.

4.6. Прочее (код строки 2460 отчета о финансовых результатах) - налог УСН (доходы 6%) - 2426 т.р.,

4.7. Финансовый результат хозяйственной деятельности - прибыль 3821 т.р.

4.8. Базовая прибыль в расчете на акцию была рассчитана путем деления чистой прибыли за год на годовое средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течении отчетного периода

5. Чрезвычайные обстоятельства (ПБУ 4/99)

В 2020 г. отсутствуют вышеуказанные факты хозяйственной деятельности.

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

05.11.2020 обществом совершено 3 сделки данной категории:

1) о продаже нежилых помещений по адресу: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9. Стороны сделки: «продавец» АО «Сумер», «покупатель» Министерство экономического развития Республики Алтай. Предмет сделки: продажа 3-х (трех) объектов недвижимости: помещения площадью 506,1 кв.м., адрес: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9, этаж №1, кадастровый номер 04:11:020115:106; помещения площадью 268,9 кв.м., адрес: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9, этаж №3, кадастровый номер 04:11:020115:108; помещения площадью 524,5 кв.м., адрес: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9, этаж №4, кадастровый номер 04:11:020115:107. Цена сделки - 35 000 000 (тридцать пять миллионов) рублей. Решение о согласии на совершение сделки дано общим собранием акционеров 21.10.2020.

2) о пожертвовании земельного участка по адресу: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9. Стороны сделки: «жертвователь» АО «Сумер», «принимающая сторона» Министерство экономического развития Республики Алтай. Предмет сделки: пожертвование земельного участка площадью 700 +/- 9 кв.м., адрес: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 9, кадастровый номер 04:11:020116:167. Цена сделки - безвозмездно. Решение о согласии на совершение сделки дано общим собранием акционеров 21.10.2020;

3) о пожертвовании нежилого помещения по адресу: Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская д. 7, пом. 10. Стороны сделки: «жертвователь» АО «Сумер», «принимающая сторона» Министерство экономического развития Республики Алтай. Предмет сделки:

пожертвование помещения площадью 34 кв.м, адрес: Республика Алтай, г.Горно-Алтайск, ул.Комсомольская д. 7, пом.10, этаж №1, кадастровый номер 04:11:020115:229. Цена сделки – безвозмездно. Решение о согласии на совершение сделки дано общим собранием акционеров 21.10.2020.

7.Информация о противодействии коррупции

Злоупотреблений служебным положением, дача и получение взятки, злоупотребление полномочиями не было.

8.Информация по прекращаемой деятельности

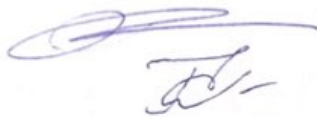
Компания не планирует прекращение деятельности.

9.События после отчетной даты

События, после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В 2020 году вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. Данная вспышка коронавирусной инфекции в деятельности Общества относится к некорректирующим событиям после отчетной даты, которое не оказывает влияние на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на 11.01.2021 г. и за период с 1 января 2020 г. по 31.12.2020 г.

Генеральный директор:



Пустогачев А. В.

Главный бухгалтер:

Тибирекова Т.С.

11.01.2021