

Пояснения к бухгалтерскому балансу НАО «БПМК Росхлебстроймонтаж» за 2020 г.

1. Общая информация об обществе

Непубличное акционерное общество «БПМК Росхлебстроймонтаж», ИНН 3124019271, КПП 3123010011, ОГРН 1023101657611, именуемое в дальнейшем «Общество», утверждено в соответствии с государственной программой приватизации государственных и муниципальных предприятий Российской Федерации а 1992 год, Указом президента РФ от 16.11.1992 г. № 1392 «О мерах по реализации промышленной политики при приватизации предприятий». Расположено Общество по адресу: г. Белгород 5-й Заводской переулок № 9. Зарегистрировано Общество Постановлением главы администрации г. Белгорода № 1085 от 14 июня 1994 года.

Уставный капитал общества составляет 3015 (Три тысячи пятнадцать) рублей и состоит из 3015 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль (оплачен полностью).

Уставный капитал за отчетный период не изменялся.

«Общество» является коммерческой организацией.

Основной вид деятельности «Общества»: аренда и управление собственного и арендованного имущества. Код ОКВЭД» - 68.20.2

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 6 человек.

«Общество» не имеет филиалов, дочерних и зависимых обществ.

Общество не ведет деятельности, подлежащей лицензированию.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика НАО «БПМК Росхлебстроймонтаж», утверждена приказом генерального директора Хигера М. В. от 30.12.2019 № 39. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по цене поставщика. Управленческие и коммерческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных товаров (работ, услуг) и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 г.

Наименование показателей	Сумма за отчетный период. тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Доходы и расходы по обычным видам деятельности: Выручка от реализации товаров, продукции, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	10936	10987
Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	-10762	-10666
Прибыль от продаж	175	321
Проценты к уплате	-3	-41
Прочие доходы	49	
Прочие расходы	-96	-143
Прибыль(убыток) до налогообложения	124	137
Текущий налог на прибыль	-109	-109
Пени, уплаченные в бюджет	-	-
Прибыль (убыток) отчетного периода	15	28

В 2020 году «Общество» получило доход по основному виду деятельности от предоставления имущества в аренду - 10936 тыс. руб., что на 51 тыс. руб. меньше, чем в 2019 г. На 1000 рублей полученного дохода в 2020 году приходится 984 рублей затрат, что на 13 рублей больше чем в 2019 г. Факторы, повлиявшие на финансовые результаты «Общества:

- неустойчивость спроса (по состоянию на 31.12.2020 г. не востребовано 75,3 м2 площадей в административном здании и 58 м2 складских помещений, 300 м2 площадок)

- спад спроса на аренду недвижимого имущества, что в итоге приводит к снижению стоимости арендной платы..

- повышения конкуренции на рынке оказания услуг по аренде;

- рост цен на энергоносители, зависимость от поставщиков-монополистов;

С 01 января 2005 года «Общество» перешло на упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы минус расходы»

Доход за 2020 год составил 10958 тыс. руб., сумма, произведенных расходов, уменьшающих доход составила 10678 тыс. руб. Налогооблагаемый доход составил 280 тыс. руб. Минимальный налог составил 110 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и отчета об изменениях капитала в 2020.г.

4.1 Основные средства

Тыс. руб.

Наименование показателей	Период	На начало отчетного периода		В отчетном периоде				На конец отчетного периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства	2020	7166	4846	70	-	-	80	7236	4926
	2019	7166	4774	-	-	-	72	7166	4846
В т.ч Здания	2020	4112	2998	-	-	-	56	4112	3054
	2019	4112	2941	-	-	-	57	4112	2998
Сооружения	2020	1264	1175	-	-	-	11	1264	1186
	2019	1264	1164	-	-	-	11	1264	1175
Машины и оборудование	2020	149	110	70	-	-	13	219	123
	2019	149	106	-	-	-	4	149	110
Транспортные средства	2020	557	557	-	-	-	-	557	557
	2019	557	557	-	-	-	-	557	557
Прочие	2020	1084	6	-	-	-	-	1084	6
	2019	1084	6	-	-	-	-	1084	6

4.2 Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс. руб.

Показатель	период	На начало года	Изменение за период			Остаток на конец года	
			Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Краткосрочная дебиторская задолженность	2020г.	200	430	529	-	101	-
	2019г.	96	1023	919	-	200	-
В том числе: 1.Расчеты с покупателями и заказчики	2020	167	97	185	-	79	-
	2019	72	251	156	-	167	-
2.Расчеты с поставщиками	2020	22	333	336	-	19	-
	2019	22	760	760	-	22	-
Прочая дебиторская задолженность	2020	11	-	8	-	3	-
	2019	2	12	3	-	11	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	2020	-	-	-	--	-	-
	2019	-	-	-	--	-	-

4.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Показатель	период	На начало года	Изменение за период			Остаток на конец года	
			Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Краткосрочная Кредиторская задолженность	2020г.	1311	13934	13908	-	1337	-
	2019г.	1146	14546	14382	-	1311	-
В том числе: 1.Расчеты с покупатели и заказчики	2020г	918	10324	10391	-	851	-
	2019	891	10438	10411	-	918	-
2.Расчеты с поставщиками	2020г	85	1694	1688	-	91	-
	2019	39	1652	1606	-	85	-
3. Расчеты с бюджетом	2020	291	1916	1812	-	395	-
	2019	216	2117	2043	-	291	-
4 Прочая кредиторская задолженность	2020	17		17	-	-	-
	2019	-	339	322	-	17	-
Краткосрочные займы	2020	170	250	345	-	75	-
	2019	-	170	-	-	170	-
Долгосрочная кредиторская задолженность	2020	92	-	92	-	-	-
	2019	366	-	274	-	92	-

4.4 Затраты на производство

№ п/п	Элементы затрат	Затраты (тыс. руб)	
		2020	2019
1.	Материальные затраты	4201	3804
2	Затраты на оплату труда	2364	2479
3.	Отчисления на социальные нужды	576	757
4.	Амортизация	80	72
5.	Прочие затраты	3541	3626
	Итого по элементам	10762	10666

4.5 Чистые активы

Показатель	Значение показателя					Изменение	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4- гр.2)	± % ((гр.4- гр.2) : гр.2)
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2018)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Чистые активы	1598	1626	1 641	50,8	53,75	+43	+2,69
2. Уставный капитал	3	3	3	0,1	0,1	—	—
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	1595	1623	1 638	50,7	53,65	+43	+2,69

Чистые активы организации на последний день отчетного периода (31.12.2020) namного (в 547 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

5.Аффилированные лица «Общества»

Хигер Михаил Владимирович- единоличный исполнительный органом – генеральный директор, член совета директоров, крупный акционер -45,937% доля в уставном капитале;

Воронцов Андрей Витальевич – председатель совета директоров;

Резанова Нина Федоровна – член совета директоров;

Собина Николай Алексеевич – член совета директоров;

Обухова Наталья Васильевна – член совета директоров.

6.События после отчетной даты

Решение о распределении прибыли за отчетный год будет принято во 2-м квартале 2021 года общим собранием акционеров.

Генеральный директор



Хигер М.В.