

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу АО «ЮТЭК-Ставрополь» за 2025 год

1. Общие сведения

Акционерное общество (АО) «ЮТЭК-Ставрополь» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по Ставропольскому краю 11.02.2003 года свидетельство о государственной регистрации 2600635510 . ОГРН 1032600936994 , ИНН 2635066625, КПП262301001. Юридический адрес : 356241, Ставропольский край , Шпаковский р-н, город Михайловск , микрорайон СНИИСХ двлд,21.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал : 10 000 (Десять тысяч рублей).

Количество акций: 10 000 голосующих акций 100% уставного капитала.

Основной вид деятельности: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве (ОКВЭД 22.23)

Дополнительные виды деятельности: Производство прочего электрического оборудования (ОКВЭД 27.90) ; Производство машин и оборудования для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий (ОКВЭД 28.93) ; Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 28.99).

Состав аффилированных лиц: Москвитин Александр Петрович- единственный учредитель;

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора № 73 от 27.12.2021г. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная

квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации. Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Структура баланса :

Стоимость чистых активов предприятия составляет 38 274 тыс. руб.. Величина чистых активов соотносится с уставным капиталом.

Анализ основных финансовых показателей :

Коэффициент текущей ликвидности	4,266	
Коэффициент быстрой ликвидности	2,960	
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,043	
Коэффициент наличия собственных средств	0,766	
Рентабельность продукции	18,29	%
Рентабельность компании	14,28	%
Рентабельность активов	7,94	%
Рентабельность продаж	22,39	%

Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитоспособность не вызывает сомнений

Состав основных средств (Руб.):

Наименование	Первоначальная	Амортизация	Балансовая
--------------	----------------	-------------	------------

	СТОИМОСТЬ		СТОИМОСТЬ на 31.12.2025
Оборудование	1 591 227	1 554 140	37 087
Офисное оборудование	198 100	198 000	0

4. Оценочные обязательства и резервы :

На 31.12.2025 оценочных обязательств и резервов по сомнительным долгам не сформированы, т.к. предприятие работает по 100 % предоплате. Контрагенты, имеющие согласно договоров отсрочку производят 50% предоплату, и сроков оплаты не нарушают.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 составила 4 300 руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты 15.01.2026) Текущая численность кадров в отчетном периоде составила 25%, списочная численность – 12 человек Среднемесячная ЗП- 38 792 руб.

6. Взаимосвязанных компаний

У АО «ЮТЭК-Ставрополь» взаимосвязанных компаний нет. Компания работает без заемных средств, обеспечений ни кому не предоставляла.

Генеральный директор



А.А. Москвитин