

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год АО «АПРЕС»

1. Сведения об организации

Акционерное общество «АПРЕС» зарегистрировано городской регистрационной палатой 02.06.1993 г. серия ОРП ГП-93 № 1306, находится на учете в Межрайонной инспекции ФНС № 4 по Омской области.

ИНН 5505001615 КПП 550501001 ОГРН 1025501167218

Юридический адрес: 644091, г. Омск, ул. 13 Комсомольская, 1

Уставный капитал организации: 13517 рублей, оплачен полностью.

Количество акций, выпущенных АО -13517, номинальная стоимость -1 руб.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом: ОКВЭД 68.20.2

Состав Членов совета директоров:

Василенок Игорь Геннадьевич

Беляев Евгений Анатольевич

Глазков Юрий Юрьевич

Задорожный Сергей Прокопьевич

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 28 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.

3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика ОАО «АПРЕС» утверждена приказом генерального директора Задорожного С.П. 30.12.2016 № 148 и составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129 – ФЗ «О бухгалтерском учете» требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Согласно п. 17 ПБУ 1/2008 бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с планом счетов, утвержденным приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94-Н, а также утвержденным генеральным директором рабочим планом счетов бухгалтерского учета (в разрезе субсчетов), применяемых в организации.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имеют место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (п. 19 ПБУ 1/2008)

Принятая обществом учетная политика применяется последовательно из года в год. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Выручка в бухгалтерском учете определяется по методу начисления.

Применяется линейный метод амортизации.

Имущество, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Переоценка основных средств не производится..

Согласно учетной политики предприятия инвентаризация имущества производится один раз в год.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

С 1 января 2017 года Общество находится на упрощенной системе налогообложения.

3. Информация о связанных сторонах. Сделки с аффилированными лицами.

Василенок Игорь Геннадьевич — владелец 14,219 % акций, является членом Совета директоров

Беляев Евгений Анатольевич — владелец 23,533 % акций, является членом Совета директоров

Глазков Юрий Юрьевич - является членом Совета директоров

Задорожный Сергей Прокопьевич - генеральный директор АО «АПРЕС», является членом Совета директоров

В 2020 году дивиденды не выплачивались. —

Выплата вознаграждения генеральному директору Задорожному С.П. за 2020 год составила 1098285руб.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ОАО «АПРЕС» составила:

- по основному виду деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом — 21 174 тыс. руб., в 2019 году -22 858 тыс. руб.
- технический осмотр автотранспортных средств – 1 485 тыс. руб., в 2019 году - 1 575 тыс. руб.
- проценты к получению — отсутствуют, в 2019 году -29 тыс. руб.
- прочие доходы – 591 тыс. руб. (продажа основного средства - 520 тыс. руб., продажа материалов 46 тыс. руб.):, в 2019 году - 107 тыс. руб. (продажа материалов)

Затраты на производство и реализацию продукции:

- Себестоимость услуг в 2020 году составила 4 475 тыс. руб. , в 2019 году - 4 532 тыс. руб.
- Управленческие расходы – 17 675 тыс. руб., в 2019 году -17 243 тыс. руб.
- Проценты к уплате – 312 тыс. руб., в 2019 году - 379 тыс. руб.
- Прочие расходы – 230 тыс. руб. (услуги банка, услуги по хранению и ведению реестра акционеров, стоимость реализуемых материалов, госпошлина), в 2019 году - 499 тыс. руб. (услуги банка, услуги по хранению и ведению реестра акционеров, стоимость реализуемых материалов, госпошлина, списание дебиторской задолженности).

Чистая прибыль за 2020 год составила 440 тыс.рублей.

Прибыль на 1 акцию составила 32.55 рубля

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2020 года в организации сформирован резерв по сомнительным долгам 171 тыс. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ИП Кобзарь А.В

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2020 г. отсутствует.. Списочная численность работников на 31.12.2020 — 28 чел. Фонд оплаты труда за 2020 год составил 7 414 тыс. руб. Среднемесячная зарплата — 22 065 руб.

7. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу.

За 2020 год управленческому аппарату выплачено 3 928 тыс. руб. Среднесписочная численность аппарата управления 10 человек. Среднемесячная заработная плата 32 733 рубля.

8. События, возникшие после отчетной даты

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

9. Информация о допущении непрерывности деятельности

Чистые активы Общества составили: на 31.12.2020 г.- 7 951 тыс. руб. на 31.12.2019 – 7 511 тыс. руб., на 31.12.2018 – 6 320 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности .

С учетом всей имеющейся информации Общество способно продолжать свою деятельность.

10. Информация о существенной ошибке.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. (пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99).

Существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, исправляется записями за текущий период по соответствующим счетам бухучета в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности (пункты 9 и 14 ПБУ 22/2010). Существенных ошибок в 2020 году не выявлено.

Генеральный директор
АО «АПРЕС»
22.01.2021 г.

С.П. Задорожный