

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.

ОАО «СтЭП»

ОАО «СтЭП» зарегистрировано ИФНС № 12 по городу Ставрополю от 02.12.1999г
реквизиты свидетельства о государственной регистрации:

ОГРН:1022601944793

ИНН:2635002117

КПП:263501001

адрес: 355000, г. Ставрополь, ул. Ленина, 468

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2020 г. составила 50 человек.

Основной вид деятельности Общества: Деятельность в области архитектуры

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 205 тыс. рублей.

Количество акций: 10 232 300 (Десять миллионов двести тридцать две тысячи триста) штук номинальной стоимостью 0,02 (Ноль) рублей 02 копейки.

Оценка стоимости чистых активов 19 675 тыс. руб. (величина чистых активов соотносится с уставным капиталом).

Анализ основных финансовых показателей (указываются финансовые коэффициенты: ликвидности, обеспеченности запасами, автономии, рентабельность активов и др.; в этом же разделе анализируется степень зависимости от кредиторов, положение на рынке ценных бумаг и т. д.).

Сведения по управленческому персоналу организации и выплаты согласно штатного расписания, включая оплату:

- отпускных;
- медицинских услуг;
- санаторно - курортного лечения;
- НДФЛ и т.д.

п/н	ФИО	Должность	Выплаты согласно штатного расписания, включая оплату отпускных, медицинских услуг, санаторно - курортного лечения, НДФЛ и т.д. (руб.)
1	Луковка Евгений Александрович	Генеральный директор	440 061,42
2	Подколзина Нина Васильевна	Финансовый директор	168 200,70

Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 23 570 тыс. руб. (без НДС)

Прочие расходы составили 1 504 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил 4 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли за 2020 год составила 537 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 107 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода
В целом по предприятию	41 122 565,20		53 269 372,31
В том числе			
ОАО «РАВДИЗ»	23 600 000,00		25 715 000,00
АО «КРАСМАШ»			4 144 400,00
АО «Монокристалл»	1 275 000,00		
АО "НАВИС-Электроника"	4 419 605,00		

Дебиторская задолженность

Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода
В целом по предприятию	10 641 460,82		5 502 674,20
В том числе			
АО «Прикампромпроект»			1 200 000,00
ФГУП «ВИАМ»	8 603 855,61		805 000,00
ООО «Ставнефтехимкомплекс»			864 000,00
ООО "АСТ ГОЗ"	1 006 449,83		

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом № 1 от 27 декабря 2019 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС. Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются 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. Инвентаризация ОС производится один раз в 2020 года. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ. Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно. Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям. Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)». Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Прочая информация (Приводится перечень чрезвычайных фактов, их последствий, описание существенных фактов, повлиявших на показатели баланса, совершенные крупные сделки, события после отчетной даты, произведенные корректировки и другая необходимая информация.)

В ОАО «СТЭП» отсутствует наличие незавершенных судебных разбирательств или разбирательств по вопросам нормативно-правового регулирования, в которых ответчиком выступает организация и в результате которых в случае неблагоприятного для организации исхода ей могут быть предъявлены требования, которые она, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить, которые могут существенно повлиять на финансовый результат организации в будущем.

Руководство оценивает значимость этих событий или условий с точки зрения способности организации выполнить свои обязательства; руководство разрабатывает планы по смягчению воздействия этих событий или условий; значимые суждения, вынесенные руководством при оценке способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор



ФИО

Луковка Е.А.

(подпись)

Главный бухгалтер

ФИО

Рундуева Т.А.

(подпись)

5	Гояко Ирина Васильевна	Заместитель генерального директора по недвижимости	256 070,82
---	------------------------	--	------------

Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для НО) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО, %
1	Луковка Евгений Александрович	Ставропольский край, г.Ставрополь	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	10.12.2020	100,00
2	Подколзина Нина Васильевна	Ставропольский край, г.Ставрополь	Лицо является членом Совета директоров	18.06.2020	Доли не имеет
3	Бондаренко Евгений Анатольевич	Ставропольский край, г.Ставрополь	Лицо является членом Совета директоров	18.06.2020	Доли не имеет
4	Рейн Андрей Сергеевич	Ставропольский край, г.Ставрополь	Лицо является членом Совета директоров	18.06.2020	Доли не имеет
5	Зобнина Александра Алексеевна	Ставропольский край, г.Ставрополь	Лицо является членом Совета директоров	18.06.2020	Доли не имеет
6	Открытое акционерное общество «РАВДИЗ»	г. Пятигорск, ул. Акопянца, 11	Генеральный директор ОАО «РАВДИЗ» является членом Совета директоров эмитента	18.06.2020	Доли не имеет

7	Общество с ограниченной ответственностью «ТелеМир Инвест»	г. Ставрополь, ул. Ленина, 468	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент;	01.04.2015	Доли не имеет
---	---	--------------------------------	--	------------	---------------

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020
Земельные участки	-	-	-
Здания, сооружения	20 394 778,95	7 056 100,16	13 338 678,79
Транспортные средства	-	-	-
Оборудование	9 480 193,97	9 057 717,78	422 476,19
Инвентарь	-	-	-

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 0,00 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 83,33 срок исполнения — 2021 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму _-__ руб. в связи с наличием просроченной ничем не обеспеченной задолженности ОАО «СтЭП».

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

Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 составила 0,00 руб. (за декабрь 2020 года, срок выплаты: «30» декабря 2020 г.). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 40 %, списочная численность — 50 чел.

Выданные и полученные обеспечения и платежи (указываются все их виды).

Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили 25 078 тыс.руб. (без НДС);

Прочие доходы составили –тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – 17 478 тыс.руб.