

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.

ОАО «Стройсервис»

ОАО «Стройсервис» зарегистрировано ИФНС № 1527 по городу Ставрополь от 31.08.1993.

реквизиты свидетельства о государственной регистрации:

ОГРН:1022601955441

ИНН:2634011648

КПП:263501001

адрес:355000, Ставропольский край, г.Ставрополь ул.Коломийцева 38 а

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 30 человек.

Основной вид деятельности Общества : строительство жилых и нежилых зданий

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 102,0 тыс. рублей.

Количество акций:73150 штук номинальной стоимостью 1,40(один рубль сорок копеек) руб.

Оценка стоимости чистых активов 73580.

Сведения по управленческому персоналу организации и выплаты

- 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	Саркисян С.А.	Генеральный директор	353882,00
2	Убеева О.В.	Главный бухгалтер	301417,89
3	Марченко Б.В.	Главный механик	311233,44
4	Федорова К.В.	Главный менеджер	277334,38
5	Орешкина Т.Ю.	Ведущий инженер ПТО	108000,00
6	Баранов С.И.	Производитель работ	313508,47

Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для НО) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированно-	Место нахождения юридического лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физиче-	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо при-	Дата наступления основания (основа-	Доля участия аффилированного лица в
-------	--	--	--	-------------------------------------	-------------------------------------

	го лица	ского лица)	знается аффили- рованным	ний)	уставном капитале ОАО, %
1	Саркисян Сергей Ашотович	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо, имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал данного юридического лица Группа лиц	24.04.2020	42,6234
2	Убеева Ольга Викторовна	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.04.2020	1,6172
3	Марченко Борис Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.04.2020	11,9959

4	Вотчель Иван Филиппович	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.04.2020	0,7505
5	Саркисян Ашот Сергеевич	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Группа лиц	24.04.2020	6,9802

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020
Земельные участки	-	-	-
Здания, сооружения	12824087	5660929	7163158
Транспортные средства	14487314	14214058	273256
Оборудование	-	-	-
Инвентарь	-	-	-

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 0 руб., количество неоплаченных дней отпуска - нет.

Резерв по сомнительным долгам не формируется..

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 - руб. (за декабрь 2020 года, выплачена в декабре 2020 года.). Текущесть кадров в отчетном периоде составила 23,33 %, списочная численность — 30 чел. Среднемесячная зарплата 18 626,67 руб.

Выданные и полученные обеспечения и платежи - нет .

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 16193,00 тыс.руб. (без НДС);

Прочие доходы составили 1853,00 тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – 68955,00 тыс.руб.

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 20153,00 тыс. руб. (без НДС)

Прочие расходы составили 28775,00 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил -30882,00 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли за 2020 год составила 696 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода
В целом по предприятию	16530		6753
	16530		6753

Дебиторская задолженность

Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода
В целом по предприятию	108960		70917
	108960		70917

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 09 января 2020 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 год. 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.

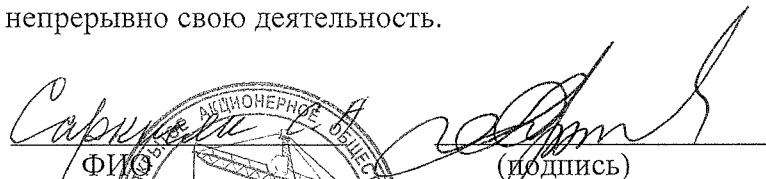
Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производилась.

В ОАО «Стройсервис» 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

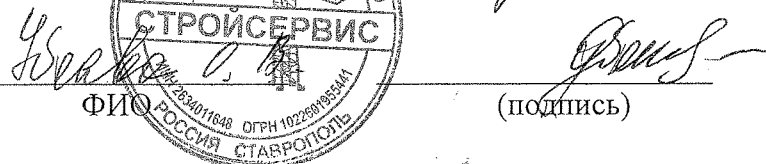
ъявлены требования, которые она, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить, которые могут существенно повлиять на финансовый результат организации в будущем.

ководство 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.

неральный директор


(подпись)

авный бухгалтер


(подпись)

