

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Вешки» за 2013 год.

Открытое акционерное общество «Вешки» зарегистрировано Московской областной регистрационной палатой 21 мая 1991 года № 667/9 (Свидетельство о государственной регистрации № 2860 от 21 мая 1998 г).

Уставной фонд общества составляет 37 020 400 руб.

В состав членов Совета директоров ОАО «Вешки» входят: Степанов И.О., Стеблин А.Я., Бурчаков Ю.М., Мацын Е.И., Афанасьева Т.Д.

Основной вид деятельности ОАО «Вешки» – производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий.

ОАО «Вешки» является балансодержателем 4 жилых домов.

По результатам работы за 2013 год получена валовая прибыль на сумму 1048 тыс. руб.

Прочие доходы включают в себя: доходы, полученные от продажи материалов и отходов 177 тыс. руб., доходы от продажи основных средств 59929 тыс. руб., штрафы в сумме 19 тыс. руб., доход от оприходованного лома черных металлов на сумму 26 тыс. руб., неустраиваемую кредиторскую задолженность в сумме 14 тыс. руб.

Прочие расходы включают в себя: себестоимость проданных материалов 140 тыс. руб., остаточную стоимость основных средств 3464 тыс. руб., налог на имущество в сумме 371 тыс. руб., уплаченные госпошлины 23 тыс. руб., услуги банка 493 тыс. руб., пени и штрафы в бюджет на сумму 32 тыс. руб., расходы на содержание медпункта 137 тыс. руб., расходы на благотворительность 81 тыс. руб., списанную неустраиваемую дебиторскую задолженность на сумму 293 тыс. руб., выплаченные работникам премии к юбилейным датам 65 тыс. руб., выплаченную работникам материальную помощь в сумме 25 тыс. руб., расходы на ведение реестра акционеров в сумме 65 тыс. руб., расходы на проведение собрания акционеров 16 тыс. руб., уменьшены убытки прошлых лет на сумму 53 тыс. руб., непроизводственные расходы 33 тыс. руб., компенсация, выплаченная за жилую площадь, 1724 тыс. руб.

Выручка от продаж, определяемая по методу начисления, составила без НДС 107681 тыс. руб. В том числе выручка от реализации продукции участка стеклопакетов составила 771 тыс. руб., выручка от реализации продукции цеха деревообработки 31408 тыс. руб., выручка от сдачи в аренду имущества 52437 тыс. руб., от прочих услуг 3288 тыс. руб., от автотранспортных услуг 251 тыс. руб., выручка от услуг паросилового хозяйства 18847 тыс. руб., выручка от услуг службы электрохозяйства 679 тыс. руб.

Коммерческие расходы включают расходы на рекламу в сумме 1055 тыс. руб. и расходы отдела заказов, занимающегося реализацией продукции, в сумме 1343 тыс. руб. Списание коммерческих расходов, связанных с реализацией продукции, произведено в полной сумме 2398 тыс. руб. в конце отчетного периода. Расходы на рекламу в целях налогообложения прибыли разделены на нормируемые и ненормируемые. Сумма ненормируемых расходов на рекламу составила 1046 тыс. руб.

Среднесписочная численность на 01 января 2014 года составила 96 человек, в том числе 40 женщин.

Балансовая стоимость основных фондов на 31 декабря 2012 г. составляла 59184 тыс. руб. Балансовая стоимость основных фондов на 31 декабря 2013 г. 99686 тыс. руб., в том числе здания 17974 тыс. руб., сооружения и передаточные устройства 6197 тыс. руб., машины и оборудование 15495 тыс. руб., транспортные средства 4607 тыс. руб., производственный и хозяйственный инвентарь 209 тыс. руб., земельные участки 55204 тыс. руб. Общая сумма начисленного износа за 2013 год составила 1562 тыс. руб., в том числе по зданиям 361 тыс. руб., по сооружениям и передаточным устройствам 307 тыс.

руб., по машинам и оборудованию 842 тыс. руб., по транспортным средствам 41 тыс. руб., по производственному и хозяйственному инвентарю – 11 тыс. руб. В 2013 году был приобретен земельный участок по договору купли-продажи б/н от 01 августа 2012 с Администрацией Мытищинского муниципального района площадью 38108 кв.м. года на сумму 46221 тыс. руб., оборудование в котельную на 73 тыс. руб., блок-контейнеры на 260 тыс. руб. Выбыло с балансового учета предприятия основных средств на сумму 6052 тыс. руб. Основные средства выбыли для продажи на сумму 5483 тыс. руб., списаны в результате полного износа на 569 тыс. руб. В октябре 2013 г. был продан земельный участок кадастровый номер 50:12:012 02 03:0007 и размещенное на нем административное здание и одноэтажное здание. Сумма дохода от их продажи составила 59854 тыс. руб.

Для оплаты земельного участка были привлечены заемные средства по договору займа № СПИ-Вешки-1 от 19 ноября 2012 года под 8% годовых с ООО «СтройЛизингИнвест» на сумму 42369.0 тыс. руб. Заем оформлен под залог земельного участка 6895 кв.м. (кадастровый номер 50:12:012 02 03:0007) и расположенных на нем административного здания 1370,3 кв.м. (свидетельство о государственной регистрации права 50-НД № 509281 от 27.02.2010 года) и одноэтажного здания площадью 103,6 кв.м. (свидетельство о государственной регистрации права 50-НД № 624208 от 01.04.2010 года).

Сумма выплаченных процентов в 2013 году по договору займа с ООО «СтройЛизингИнвест» составила 1620 тыс. руб.

Балансовая стоимость нематериальных активов на 31 декабря 2012 г. составила 40 тыс. руб. Стоимость нематериальных активов в 2013 г. не изменялась и на 31 декабря 2013 г. составляет 40 тыс. руб. Начислена амортизация за 2013 года в сумме 3 тыс. руб. В состав нематериальных активов входит товарный знак стоимостью 28 тыс. руб., по которому начислена амортизация на 31 декабря 2013 года в сумме 22 тыс. руб., и право использования лицензии на программные продукты стоимостью 12 тыс. руб., по которому начислена амортизация на 31 декабря 2013 года в сумме 12 тыс. руб.

В разделе V бухгалтерского баланса по строке «Оценочные обязательства» отражены обязательства по оплате предстоящих отпусков работников по состоянию на 31 декабря 2013 года в сумме 2891 тыс. руб., исполнять которые организация предположительно будет в течение срока менее 12 месяцев.

В состав долгосрочных финансовых вложений в сумме 255,0 тыс. руб., входят: взнос в уставной фонд ЗАО «Триада-М» 2,5 тыс. руб., взнос в уставной фонд ООО «Вешки-Ф» 2,5 тыс. руб., взнос в уставной фонд ООО «Вешкиторг» 250,0 тыс. руб.

До налогообложения предприятием получена прибыль в сумме 50527 тыс. руб., чистая прибыль составила 39917 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2013 год составил 10617 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль в 2013 году составил 10105 тыс. руб. Постоянные разницы, возникшие в 2013 г. и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль, составили 2523,0 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы составили 18 тыс. руб., налогооблагаемые временные разницы 53 тыс. руб. Сумма постоянного налогового обязательства в 2013 г. составила 505 тыс. руб., отложенного налогового актива 4 тыс. руб., отложенного налогового обязательства 11 тыс. руб.

Сумма чистых активов на начало отчетного года составила 39925 тыс. руб., на конец отчетного года 79295 тыс. руб.

Гл. бухгалтер



Афанасьева Е.Д.