

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Вешки» за 2014 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» – сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества. С 2014 года предприятие изменило вид экономической деятельности в связи с ликвидацией 24 февраля 2014 года (приказ №101 от 31 декабря 2013 г.) цеха деревообработки.

ОАО «Вешки» является балансодержателем 4 жилых домов.

По результатам работы за 2014 год получена валовая прибыль на сумму 21051 тыс. руб.

Проценты к получению в сумме 1268 тыс. руб. - доход в виде процентов за размещенные в банке денежные средства.

Прочие доходы включают в себя: доходы, полученные от продажи материалов и отходов 891 тыс. руб., доходы от продажи основных средств 5670 тыс. руб., штрафы в сумме 29 тыс. руб., доход от оприходованного лома черных металлов на сумму 32 тыс. руб., доход от полученного страхового возмещения – 5 тыс. руб., не востребовавшую кредиторскую задолженность в сумме 10 тыс. руб.

Прочие расходы включают в себя: себестоимость проданных материалов 1047 тыс. руб., остаточную стоимость основных средств 1637 тыс. руб., налог на имущество в сумме 312 тыс. руб., уплаченные госпошлины 32 тыс. руб., услуги банка 174 тыс. руб., расходы на содержание медпункта 132 тыс. руб., расходы на благотворительность 153 тыс. руб., списанную не востребовавшую дебиторскую задолженность на сумму 4 тыс. руб., выплаченные работникам премии к юбилейным датам 412 тыс. руб., выплаченную работникам материальную помощь в сумме 39 тыс. руб., расходы на ведение реестра акционеров в сумме 81 тыс. руб., расходы на проведение собрания акционеров 13 тыс. руб., юридические услуги на сумму 422 тыс. руб., непроизводственные расходы 52 тыс. руб.

Выручка от продаж, определяемая по методу начисления, составила без НДС 100252 тыс. руб. В том числе выручка от реализации продукции участка стеклопакетов составила 23 тыс. руб., выручка от реализации продукции цеха деревообработки 3143 тыс. руб., выручка от сдачи в аренду имущества 69618 тыс. руб., от прочих услуг 5447 тыс. руб., от автотранспортных услуг 296 тыс. руб., выручка от услуг паросилового хозяйства 21047 тыс. руб., выручка от услуг службы электрохозяйства 678 тыс. руб.

Коммерческие расходы включают расходы на рекламу в сумме 32 тыс. руб. и расходы отдела заказов, занимающегося реализацией продукции, в сумме 290 тыс. руб. Списание коммерческих расходов, связанных с реализацией продукции, произведено в полной сумме 322 тыс. руб. в конце отчетного периода. Расходы на рекламу в целях налогообложения прибыли разделены на нормируемые и ненормируемые. Сумма ненормируемых расходов на рекламу составила 32 тыс. руб.

Среднесписочная численность на 01 января 2015 года составила 59 человек, в том числе 24 женщины.

Балансовая стоимость основных фондов на 31 декабря 2013 г. составляла 99686 тыс. руб. Балансовая стоимость основных фондов на 31 декабря 2014 г. составляет 89475 тыс. руб., в том числе здания 17714 тыс. руб., сооружения и передаточные устройства

6197 тыс. руб., машины и оборудование 5726 тыс. руб., транспортные средства 4425 тыс. руб., производственный и хозяйственный инвентарь 209 тыс. руб., земельные участки 55204 тыс. руб. Общая сумма начисленного износа за 2014 год составила 1057 тыс. руб., в том числе по зданиям 303 тыс. руб., по сооружениям и передаточным устройствам 293 тыс. руб., по машинам и оборудованию 240 тыс. руб., по транспортным средствам 211 тыс. руб., по производственному и хозяйственному инвентарю – 10 тыс. руб.

Выбыло с балансового учета предприятия основных средств на сумму 67207 тыс. руб. Числящиеся на балансе предприятия 23 земельных участка преобразованы в один на сумму 55134 тыс. руб. Для продажи выбыло основных средств на сумму 11417 тыс. руб. (износ по ним составил 9789 тыс. руб.), списано с учета в результате физического и морального износа - 656 тыс. руб. (износ 647 тыс. руб.). По зданиям: проданы блок - контейнеры на сумму 260 тыс. руб. (износ 28 тыс. руб.), реализовано оборудование цеха деревообработки на сумму 9949 тыс.руб. (износ 7897 тыс. руб.), продано транспортных средств на сумму 1864 тыс.руб. (износ 1864 тыс. руб.).

Балансовая стоимость нематериальных активов на 31 декабря 2013 г. составила 40 тыс. руб. Стоимость нематериальных активов в 2014 г. не изменялась и на 31 декабря 2014 г. составляет 40 тыс. руб. Начислена амортизация за 2014 год в сумме 3 тыс. руб. В состав нематериальных активов входит товарный знак стоимостью 28 тыс. руб., по которому начислена амортизация на 31 декабря 2014 года в сумме 24 тыс. руб., и право использования лицензии на программные продукты стоимостью 12 тыс. руб., по которому начислена амортизация на 31 декабря 2014 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 2014 года в сумме 3891 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 24124 тыс. руб., чистая прибыль составила 18906 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2014 год составил 5229 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль в 2014 году составил 4979 тыс. руб. Постоянные разницы, возникшие в 2014 г. и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль, составили 1195,0 тыс. руб. Налогооблагаемые временные разницы 57 тыс. руб. Сумма постоянного налогового обязательства в 2014 г. составила 239 тыс. руб., отложенного налогового обязательства 11 тыс. руб.

Сумма чистых активов на начало отчетного года составила 79295 тыс. руб., на конец отчетного года 83026 тыс. руб.

Гл. бухгалтер



Афанасьева Е.Д.