

Пояснительная записка
ОАО «Производственное, конструкторское и технологическое бюро легкой промышленности»
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2012 год

ОАО «Производственное, конструкторское и технологическое бюро легкой промышленности», ИНН 7810206394, зарегистрирована 06 мая 1993 года за основным государственным номером 1027804903389

Адрес фактического местонахождения: 196084, Санкт-Петербург г, Ломаная ул, дом № 5

В 2012 году организация осуществляла деятельность в области сдачи имущества в аренду и оказания сопутствующих услуг.

Среднегодовая численность работников в 2012 году составила 29 человек. Принято на работу 14 человек. Уволились за 2012г. 19 человек. Текущая кадров составила 66%. Фонд оплаты труда за 2012 год – 3714,9 тыс. рублей; из них пособия за счет ФСС -3 тыс. рублей; средняя заработная плата в организации – 11 тыс. рублей. Случаев несвоевременной выплаты заработной платы сотрудникам организация не имела.

За 2012 год доходы от основной деятельности составили 28897 тыс. рублей. Себестоимость услуг составила 25855 тыс. рублей. В нее включены следующие расходы:

- Материальные затраты – 20250 тыс.руб., в т. ч.
 1. расходы на содержание и текущий ремонт зданий составили 15897 тыс. руб.;
 2. коммунальные платежи на сумму 4353 тыс.руб.: электроэнергия – 1456 тыс.руб., водоснабжение – 281 тыс.руб., теплоснабжение – 2331,1 тыс.руб., услуги связи -240 тыс. руб., ТО лифтов-34тыс.руб. дератизация - 11тыс.руб.
- Расходы на оплату труда – 3712 тыс.руб.
- Отчисления на социальные нужды - 1083 руб.
- Амортизация - 479 тыс.руб.
- Прочие расходы – 331 тыс.руб. в т. ч. налоговые платежи: земельный налог – 324 тыс.рублей, транспортный налог – 2 тыс.рублей, плата за загрязнение окружающей среды – 5 тыс.рублей

Управленческие расходы составили 112 тыс. рублей, в том числе

- Аудиторские услуги – 44 тыс. руб.
- Ведение реестра акционеров – 39 тыс.руб.
- Почтовые расходы – 6 тыс.руб.
- Расходы на рекламу – 23 тыс. руб.

От основной деятельности получена прибыль в размере 2930 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 667 тыс. рублей, в том числе:

- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) – 468 тыс. руб.
- Прибыль (убыток) прошлых лет – 170 тыс.руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам – 29 тыс.руб.

В составе прочих расходов в размере 438 тыс. рублей учтены:

- Услуги банка – 69 тыс. руб.;
- Плата за превышение нормативов водоотведения – 18 тыс. руб.;
- Полис страхование имущества для кредитования – 44 тыс.руб.
- Убытки прошлых лет – 17 тыс. руб.;

- Госпошлина – 9 тыс.рублей
- Отчисления в резерв по сомнительной задолженности покупателей за 2012г. – 104 тыс.руб., в том числе:
ООО «Галактика» №59/11-2011 от 14.11.2011г. Распоряж. 30.04.2012г – 96545,24 руб.
Железкова Анна Александровна ИП №54/10-2011 от 24.10.2011г. Распоряж. 24.12.11г. – 7502,09 руб.
- Прочие расходы – 177 тыс.руб.

По результатам работы в 2012 году организации получена прибыль в размере 3159 тыс. рублей.

Налоговые платежи за 2012 год составили 283 тыс.руб., в т.ч. УСН – 283 тыс.рублей

По результатам работы в 2012 году организации чистую прибыль в размере 2876 тыс. рублей

В показателях баланса за 2012 год на конец отчетного периода произошли изменения:
Активы баланса увеличились на 6667,0 тыс. рублей, в том числе:

- Увеличилась дебиторская задолженность на 4300 тыс. рублей,
- Увеличилась стоимость основных средств на сумму 2412 тыс.рублей, которая складывается из стоимости приобретенного основного средства на сумму 2891 тыс.руб. и начисленной амортизации 2012г. на сумму 479 тыс.руб.
- Уменьшилась стоимость запасов на 100 тыс. рублей.
- Увеличились остатки денежных средств на расчетном счете на 15 тыс.рублей.
- Увеличились прочие оборотные активы на 40 тыс.руб.

Пассивы увеличились на 6667,0 тыс.руб., в том числе

- Уменьшилась кредиторская задолженность на 626,0 тыс.руб.
- Увеличились краткосрочные заемные обязательства на сумму 4417 тыс.рублей;
- Увеличилась нераспределенная прибыль на сумму 2876 тыс.рублей.

Основными элементами учетной политики в 2012 году были:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начислялась линейным методом;
- в бухгалтерском основных средствах стоимость до 40000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов;
- списание материальных запасов и товаров осуществлялось в бухгалтерском по стоимости первых по времени поставок (метод ФИФО);
- отражение в бухгалтерском учете доходов осуществлялось по мере их отгрузки покупателям;
- в налоговом учете датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) Обществом иным способом (кассовый метод).
- в бухгалтерском учете остаток резерва по сомнительным долгам неиспользованного в 2011 году перенесен на 2012г. в размере 684231,31 руб.
- себестоимость услуг учитывалась на счете 20 «Основное производство»;
- управленческие расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Генеральный директор
Главный бухгалтер

Боев С.А.

Волкова Н.Н.