

Пояснения № 2 к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год

1. Общие сведения о предприятии

Самарское ОАО «Роспечать» образовано в процессе приватизации и действует на основании Устава, утвержденного решением комитета по управлению имуществом Самарской области 28.01.1993 года № 101, и зарегистрировано Администрацией Октябрьского района г. Самара 8 февраля 1993 г. № 731.

Самарское ОАО «Роспечать» включает в себя 8 филиалов в городах области и головное предприятие в г. Самаре.

Филиалы, входящие в состав Самарского ОАО «Роспечать», имеют отдельный баланс. 4 из них имеют свои расчетные счета (Кинельский, Тольяттинский, Сызранский, Чапаевский филиалы). Самостоятельно исчисляют и уплачивают транспортный налог, налог на имущество, налог на землю, плату за негативное воздействие на окружающую среду, а также страховые взносы на пенсионное, медицинское и социальное страхование.

Среднесписочная численность работников Самарского ОАО «Роспечать» за 2014 год составила 1 083 человек.

На рынке ценных бумаг акции Самарского ОАО «Роспечать» не обращаются.

Органом управления Самарского ОАО «Роспечать» является Совет директоров Общества, утвержденный общим собранием акционеров.

Бухгалтерский отчет Общества подготовлен в соответствии с Учетной политикой по организации бухгалтерского учета и для целей налогообложения, утвержденной приказом Генерального директора Самарского ОАО «Роспечать» от 20.02.2014 года № 54/1; Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 — ПБУ 22/2010, Приказом

Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации и другими нормативными актами.

Бухгалтерский учет акционерного общества отражает хозяйственные операции и оценку имущества в соответствии с принятой учетной политикой. Активы и обязательства Общества оценены по фактическим затратам на их приобретение и отражены в отчетности в тысячах рублях.

Самарское ОАО «Роспечать» применяет общий режим налогообложения.

2. Основные средства

В 2014 году Самарским ОАО «Роспечать» приобретены (введены в эксплуатацию) основные средства :

№	Наименование ОС	Кол- во, шт	Стоимость, тыс.руб
	<i>Приобретение</i>		
1	Конвейер ленточный двухъярусный	1	255
2	Конвейер ленточный наклонный	1	127
3	Конвейер поворотн. с модульн. лентой	1	257
4	ЛКС (ЦЭП)	1	75
5	КВЛ	8	533
6	Стелаж электронный	9	632
7	Автотранспорт	3	1055
8	Модернизация здания г. Самара ул. Юбилейная 5 (электроснабжение)	1	111
9	Коммутатор 2-х уровн.	1	44
10	Модернизация котельной г. Самара ул. Пятигорская (реконструкция системы газоходов)	1	47
11	Штабелер	1	93
12	Сигнализация охранно-пожарная (г. Самара пр. Ленина 2)	1	48
	Итого		3277

Выбыло (списано и реализовано) ОС по первоначальной стоимости на сумму 5 389 тыс. рублей. В основном, причина списания ОС — моральный и физический износ имущества. Доход от реализации основных средств — 910 тыс. руб.

Информация о движении основных средств раскрывается в Пояснении к Бухгалтерскому балансу в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

3. Прочие внеоборотные активы

Сальдо по сч 08.4 на конец отчетного периода - 230 тыс. рублей. Сначала года произошло уменьшение на 665 тыс. руб., за счет ввода в эксплуатацию и приобретения новых ОС:

Захарова И. Н.	Земельный участок г. Самара ул. Пятигорская 9	39
Архитектор Каракова Т.В.	Проект «Визуализация нестандартного торгового объекта «Модерн»	40
ООО «Технострой»	Кабельно-воздушная линия	51
ООО «ПТС»	Узел коммерч. учета тепл. энергии (здание пр. Ленина 5)	19
	Модернизация здания офиса (г.Кинель)	81
		230

Введены в эксплуатацию основные средства стоимостью 855 тыс. рублей.

4. Запасы

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются:

- на складе и в оптовой торговле на счете 41-1, по стоимости приобретения (по покупным ценам) без НДС;
- в розничной торговле на счете 41-2 по продажной стоимости с отдельным учетом наценок на счете 42 «Торговая наценка».

Остаток товаров на складах на 01.01.2015 года на сумму 15 144 тыс. руб. Остаток товаров в розничной торговле — 92 717 тыс. руб., сумма наценки на остаток товара — 45 718 тыс. руб.

Информация о движении запасов раскрывается в Пояснении к Бухгалтерскому балансу в таблице 4.1.

5. Реализация

Выручка (стр. 2110 Приложения к Бухгалтерскому балансу «Отчет о финансовых результатах»)

тыс. руб

	2014 год	2013 год	
Розничная торговля книгами, журналами, газетами и др.	612659	664757	-52098
Оптовая торговля книгами, журналами, газетами и др	178796	159198	19598
Прочие	25157	26462	-1305
Итого	816612	850417	-33805

6. Показатели Самарского ОАО «Роспечать»

тыс.руб

	2014 год	2013 год	
Выручка	816612	850417	-33805
Себестоимость	521764	533691	-11927
Коммерческие расходы	301993	290394	11599
Прибыль от продаж	-7145	26332	-33477
Прочие доходы	3597	6032	-2435
Прочие расходы	15478	11822	-3656
Балансовая прибыль	-19026	20842	-39868
Налог на прибыль	0	5509	-5509
Штрафы, пени ИФНС	1	20	-19
Чистая прибыль(убыток)	-19028	15013	-34041