

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2013 год.

г.Москва

11 марта 2014 года.

1.ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Открытое акционерное общество « Мельничный комбинат № 4 »

ИНН 7703085272 КПП 770301001 ОГРН 1027739245170

123290 г.Москва Шмитовский проезд д. 39 стр. 1

Генеральный директор Мирзоев Давид Ревазович

Главный бухгалтер Мельникова Ольга Семеновна

Среднегодовая численность работающих в 2013 году составила 68 человек.

Размер уставного капитала составляет 55571 руб.

Основные виды деятельности:

-70.20 сдача в наем свободного недвижимого имущества

-63.12 хранение и складирование

В отчетном периоде аудитором Общества является ЗАО « СВ-Аудит »,

юридический адрес 123001 г.Москва ул.Большая Садовая д.3 стр.7

2. Сведения об учетной политике.

Копия приказа об учетной политике на 2013 год приложена к бухгалтерской отчетности. Изменения в учетную политику Общества в отчетном 2013 году не вносились.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ

На 31.12.2013 года была проведена ежегодная оценка рыночной стоимости объектов недвижимости, для актуализации балансовой стоимости.

Услуги по оценке были выполнены ООО « Консалтинговая Компания « АверсКапитал ».

Были переоценены 23 объекта.

Сумма дооценки ОС составила 40 259 736 руб.

Сумма дооценки амортизации составила 17 354 144,30 руб.

Всего сумма дооценки составляет 22 905 592 руб.

На консервации находятся здание Элеватор 4 корпус и здание Типография.

Разница между бухгалтерским учетом и налоговой декларацией по налогу на имущество объясняется следующим: в 2013 году были приобретены два основных средства, которые не участвуют в расчете по имуществу, а именно 09.07.2013 бойлер ГВС – 51 677,12; 06.09.2013 счетчик газа – 140 677,96.

ПО ЗАЙМАМ

В 2013 году были получены заемные средства на ведение хозяйственной деятельности Общества 66 320 000 руб., в том числе

ООО «ПрофЭнерго» - 24 720 000,00.

ООО «Остров» - 16 900 000,00 .

Клиновский Т.Я.- 13 000 000 руб.

Якобашвили Д. – 11 700 000,00.

По всем займам заключены долгосрочные договоры на 5 и более лет.

Процентные ставки по договорам 9% и 4.5% годовых.

Сумма основного долга по состоянию на 31.12.2013 года составляет

984 480 333,90 руб.

31.12.2013 года с Якобашвили Д., было заключено соглашение о прощении долга по уплате процентов, согласно которого, начисленные проценты, были включены в состав внереализационных доходов в сумме 13 364 825,28 руб.

ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

В 2013 году было уплачено 31 736 077 в том числе

по налогам и сборам – 23 262 166 руб

по страховым взносам – 8 473 911 руб.

ПРОВЕДЕНИЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

По состоянию на 31.12.2013 была проведена инвентаризация:

НМА, МПЗ, денежных средств, поставщиков, покупателей, займов.

Расхождения в результате инвентаризации не выявлены.

Согласно учетной политике на 2013 год инвентаризация ОС проводится один раз в три года. Дата последней инвентаризации 31.12.2012 года.

О СОМНИТЕЛЬНОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

В 4 квартале 2013 года была признана сомнительной ,задолженность покупателей в сумме 113 935,29 в том числе

- ООО «Женевьева Мед»- 77075,56*
- ООО «ИнтерПочта 2003»- 35765,40*
- ООО «Комплектторг»- 1090,33*

4. Сведения о доходах и расходах

*В отчетном году было получено доходов от реализации 51 153 005,23 руб.
в том числе*

- от сдачи в наем помещений 49 938 112,24 руб.*
- от реализации тепловой энергии – 1 214 892,99 руб.*
- от реализации ОС -117 550,77 руб.*
- от реализации лома черных металлов – 25 800,00.*

По сравнению с 2012 годом выручка выросла на 13%.

Прочие доходы в сумме 42 706 167,97 образованы за счет

- прощения долга по уплате процентов- 13 364 825,28*
- курсовых разниц – 29 197 991,92*
- реализации ОС -117 550,77 руб.*
- реализации лома черных металлов – 25 800,00.*

Расходы составляют 237 211 764,09 руб, в том числе

- заработная плата – 35 616 467,65
- страховые взносы – 9 158 945,60
- амортизация – 20 107 205,18
- налог на имущество – 18 184 380,00
- коммунальные расходы – 30 030 237,06
- курсовые разницы – 55 479 176,00
- проценты к уплате – 52 287 016,54
- прочие расходы - 16 348 336,06.

Разница между расходами бухгалтерского и налогового учета 10 710 476,48, сложилась из:

- амортизации - 6 882 395,08
- материальных расходов – 3 828 084,40.

В настоящее время продолжается работа по сдаче в аренду временно свободных помещений. А также принимаются меры по сокращению хозяйственных расходов.

Предпринимаемые шаги позволят Обществу в скором времени выйти на безубыточный уровень финансово-хозяйственной деятельности.

На забалансовых счетах отражены:

Стоимость арендованного земельного участка 164 633 т.р.

Стоимость арендованного автомобиля 450 т.р.

Прочие материалы и спецодежда.

Генеральный директор:

Сендеров Ю.Г.

Главный бухгалтер:

Мельникова О.С.

