



АО «Типография «Труд»
302028, г. Орел, ул. Ленина, 1
Тел./факс: (4862) 76-39-09, 76-44-22
ИНН/КПП 5753034600/575301001

www.trudorel.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД.

Общая информация

АО «Типография «Труд» находится по адресу: г. Орел, ул. Ленина, д. 1. АО «Типография «Труд» работает на основании Устава, зарегистрированного в ИМНС по Советскому району г. Орла 13.05.2004 г. регистрационный номер № 1045753002085. Филиалов не имеет. Среднесписочная численность - 66 человек. Среднемесячная заработная плата – 24 180 руб. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация о связанных сторонах

Акционер общества: Департамент государственного имущества и земельных отношений Орловской области. Доля в уставном капитале – 100%.

Совет директоров на 31.12.2018 г.: Тарасов В.А., Парахин Г.П., Платонова О.Ю., Ерохин В.Л., Горячев Ю.А.

Основные положения учетной политики по бухгалтерскому учету

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2018 год утверждена приказом генерального директора от 29 декабря 2017 года № 56-бух. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов принимается к учету по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке.

Текущая деятельность

Выручка от реализации полиграфической продукции за 2018 год составила 58 485 тыс. руб., что в сравнении с аналогичным периодом 2017 года (51 527 тыс. руб.) больше на 13,5 %.

Расходы по основной деятельности составили 61 127 тыс. руб., что в сравнении с 2017 годом (57 293 тыс. руб.) больше на 6,69 %.

Рентабельность по основной деятельности составила:

За 2018 год – (-4,32 %)

за 2017 год – (-10,07 %)

Убыток до налогообложения составил в сумме 11 642 тыс. руб.

Основной причиной убытка текущего периода являются:

- падение выручки вследствие общего упадка рынка газетной продукции;

- проценты по кредиту и займам.

Прочие доходы составили 5 280,8 тыс. руб., в т.ч.:

- государственная пошлина, подлежащая возврату из федерального бюджета – 9,1 тыс. руб.

- доходы от реализации лома алюминия (пластины офсетные), которые ранее использовались в качестве расходных материалов, на сумму– 269,8 тыс. руб.

- доходы от реализации макулатуры и бочек металлических– 398,5 тыс. руб.

- доходы прошлых лет, выявленные в текущем году – 32,2 тыс. руб.

- излишки основных средств, выявленные в результате инвентаризации – 1 572,0 тыс. руб.

- курсовые разницы – 381,5 тыс. руб.

- начислен резерв по сомнительным долгам – 2 138,2 тыс. руб.

- списано на прочие доходы кредиторской задолженности покупателей и заказчиков 280,3 тыс. руб.

- отнесен на прочие доходы результат переоценки основных средств- 97,4 тыс. руб.;

- прочие доходы – 83,2 тыс. руб.

- страховое возмещение -18,6 тыс. руб.

Прочие расходы составили 8 512,7 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы по ведению реестра акционеров –47,4 тыс. руб.;

- себестоимость реализованных отходов, необлагаемых НДС (м/лом, макулатура) – 340,8 тыс. руб.;

- себестоимость реализованных отходов, облагаемых НДС (бочки металлические) – 38,7 тыс. руб.;

- налог на имущество – 2 240,5 тыс. руб.;

- взносы в Национальную Ассоциацию Полиграфистов -23,0 тыс. руб.

- оплата госпошлины – 296,7 тыс. руб.;

- материальная помощь – 305,9 тыс. руб.;

- пени, штрафы и неустойки - 907,4 тыс. руб.;

- начисление резерва по сомнительным долгам – 3 193,9 тыс. руб.

- курсовые разницы – 559,9 тыс. руб.

- прочие расходы – 92,7 тыс. руб.

- услуги банка – 117,1 тыс. руб.

- исполнительский сбор – 84,1 тыс. руб.

- расходы на выпуск собственных ЦБ – 50,0 тыс. руб.

- оценка имущества -43,5 тыс. руб.

- списание дебиторской задолженности – 12,4 тыс. руб.
- расходы прошлых лет, выявленные в текущем году -32,1 тыс. руб.
- отнесен на прочие расходы результат переоценки основных средств- 90,6 тыс. руб.
- судебные расходы - 36,0 тыс. руб.

Финансовая деятельность

Уставный капитал составляет 31 499 тыс. руб., который поделен на 787 478 именных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 40 руб. каждая.

Акционер: Департамент государственного имущества и земельных отношений Орловской области, доля в уставном капитале 100%.

По состоянию на 31.12.2018 г. АО «Типография «Труд» имеет задолженность по кредиту, открытому в ПАО «Сбербанк» на сумму 17 800,0 тыс. руб., со сроком погашения в июне 2021 года.

Кроме того, АО «Типография «Труд» имеет задолженность по краткосрочным займам на сумму 21 977,0 тыс. руб.

Всего за 2018 год было оплачено процентов за пользование кредитом -2 854,3 тыс. руб., сумма процентов за пользование краткосрочными займами составляет – 2 913,7 тыс. руб.

Целью получения кредита было приобретение нового производственного оборудования и строительно-монтажные работы, краткосрочные займы привлекались для обеспечения бесперебойной хозяйственной деятельности.

В залоге по кредитным договорам находится следующее имущество:

- помещение №12 балансовой стоимостью – 92 272,1 тыс. руб., находящееся по адресу г. Орел, ул. Ленина, д.1
- Машина печатная ротационная офсетной печати рулонная марки ПОГ2-84Б-561 стоимостью – 1 389,3 тыс. руб.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г.

Внеоборотные активы. Показатель внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2018 г. составил 128 136 тыс. руб. В нем отражены переоценка основных средств (дооценка и уценка), а также приобретение нескольких объектов основных средств в течение года.

Оборотные активы. Показатель оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2018 г. составил 8 589 тыс. руб. Уменьшение по сравнению с 2017 годом произошло за счет уменьшения запасов основных материалов и дебиторской задолженности.

Капитал и резервы. В 2018 году показатель капитала и резервы были увеличены за счет увеличения Уставного капитала путем выпуска 500 000 именных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 40 руб. каждая. Таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2018 г. 72 678 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства. По состоянию на 31 декабря 2018 г. долгосрочные обязательства предприятия составляют 17 800 руб. Эта сумма представляет собой остаток задолженности по кредитному договору с ПАО «Сбербанк».

Краткосрочные обязательства. Показатель краткосрочных обязательств на 31.12.2018 г. составил 46 247 тыс. руб. В его состав было включено поступление от выпуска ценных бумаг в сумме 9 000 тыс. руб.

События после отчетной даты.

Согласно Протокола от 24.01.2019 г. № 4 заседания совета директоров АО «Типография «Труд» советом директоров было принято решение: признать целесообразным заключение обществом мирового соглашения с АО «Орелгортеплоэнерго» по договорам займа № 081215 от 08.12.2015 г., № 120816 от 12.08.2016 г., на общую сумму 18 140 тыс. руб., а также с изменением размера процентов за просрочку платежа в меньшую сторону.

01.02.2019 года уставный капитал предприятия был увеличен на 9 000 тыс. руб. и составил 40 499 тыс. руб.

Генеральный директор

Ю.А. Горячев

Главный бухгалтер

Е.Е. Скоробогатько

25 марта 2019 года