



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](http://www.trudorel.ru)

---

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 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 - 69 человек. Среднемесячная заработная плата – 22 586 руб. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### Информация о связанных сторонах

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

Совет директоров на 31.12.2017 г.: Бударин А.Ю., Бутусов Д.В., Ерохин В.Л., Синягов А.А., Горячев Ю.А.

### Основные положения учетной политики по бухгалтерскому учету

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2017 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2016 года № 46-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 2017 год составила 51 527 тыс. руб., что в сравнении с аналогичным периодом 2016 года (69 222 тыс. руб.) меньше на 25,56 %.

Расходы по основной деятельности составили 57 294 тыс. руб., что в сравнении с 2016 годом (68 059 тыс. руб.) меньше на 15,82 %.

Рентабельность по основной деятельности составила:

За 2017 год – (-10,07 %)

за 2016 год – (1,71 %)

Убыток до налогообложения составил в сумме 16 785 тыс. руб.

Основной причиной убытка текущего периода являются:

- падение выручки вследствие общего упадка рынка газетной продукции;

- проценты по кредиту и займам.

Прочие доходы составили 2 661 тыс. руб., в т.ч.:

- доходы от реализации лома алюминия (пластины офсетные), которые ранее использовались в качестве расходных материалов, на сумму– 147,7 тыс. руб.

- доходы от реализации макулатуры и бочек металлических– 397,6 тыс. руб.

- доходы прошлых лет, выявленные в текущем году – 3,2 тыс. руб.

- курсовые разницы – 385,0 тыс. руб.

- начислен резерв по сомнительным долгам – 1 527,1 тыс. руб.

- списано на прочие доходы кредиторской задолженности покупателей и заказчиков 127,7 тыс. руб.

- отнесен на прочие доходы результат переоценки основных средств- 7,9 тыс. руб.;

- прочие доходы -64,7 тыс.руб.

Прочие расходы составили 7 558,7 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы по ведению реестра акционеров –59,5 тыс. руб.;

- себестоимость реализованных отходов, необлагаемых НДС (м/лом, макулатура) – 214,0 тыс. руб.;

- себестоимость реализованных отходов, облагаемых НДС (бочки металлические) – 61,0 тыс. руб.;

- налог на имущество – 2 411,4 тыс. руб.;

- оплата госпошлины – 242,7 тыс. руб.;

- материальная помощь – 380,7 тыс. руб.;

- пособие по уходу за ребенком до 3-х лет – 102,6 тыс. руб.

- пени, штрафы и неустойки - 901,4 тыс. руб.;

- начисление резерва по сомнительным долгам – 1 849,9 тыс. руб.

- курсовые разницы – 547,4 тыс. руб.

- прочие расходы – 195,0 тыс. руб.

- услуги банка – 82,7 тыс. руб.

- исполнительский сбор – 300,0 тыс. руб.

- расходы на выпуск собственных ЦБ – 55,0 тыс. руб.

- оценка имущества -31,5 тыс. руб.

- списание дебиторской задолженности – 15,5 тыс. руб.

- расходы прошлых лет, выявленные в текущем году -95,9 тыс. руб.

- отнесен на прочие расходы результат переоценки основных средств- 12,2 тыс. руб.

--суммовые разницы- 0,3 тыс. руб.

## **Финансовая деятельность**

Уставный капитал составляет 11 499 тыс. руб., который поделен на 287 478 именных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 40 руб. каждая.

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

По состоянию на 31.12.2017 г. АО «Типография «Труд» имеет задолженность по кредиту, открытому в ПАО «Сбербанк» на сумму 25 000,0 тыс. руб., со сроком погашения в июне 2021 года.

Кроме того, АО «Типография «Труд» имеет задолженность по краткосрочным займам на сумму 19 685,0 тыс. руб.

Всего за 2017 год было оплачено процентов за пользование кредитом -3 983,0 тыс. руб., сумма процентов за пользование краткосрочными займами составляет – 2 304,2 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 – 95 565,4 тыс. руб., находящееся по адресу г. Орел, ул. Ленина, д.1

- Машина печатная ротационная офсетной печати рулонная марки ПОГ2-84Б-561 стоимостью – 6 946,3 тыс. руб.

### **Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г.**

Внеоборотные активы. Показатель внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2017 г. составил 130 015 тыс. руб. В нем отражены переоценка основных средств (уценка), а также приобретение нескольких объектов основных средств в течение года.

Оборотные активы. Показатель оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2017 г. составил 9 579 тыс. руб. Увеличение по сравнению с 2016 годом произошло за счет увеличения запасов основных материалов.

Капитал и резервы. В 2017 году показатель капитала и резервы были увеличены за счет увеличения Уставного капитала путем выпуска 175 000 именных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 40 руб. каждая. Таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2017 г. 60 908 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства. По состоянию на 31 декабря 2017 г. долгосрочные обязательства предприятия составляют 25 000 руб. Эта сумма представляет собой остаток задолженности по кредитному договору с ПАО «Сбербанк».

Краткосрочные обязательства. Показатель краткосрочных обязательств в 2017 году увеличился за счет увеличения кредиторской задолженности. В ее состав было включено поступление от выпуска ценных бумаг в сумме 20 000 руб. и на 31.12.2017 г. составил 53 686 тыс. руб.

### **События после отчетной даты.**

В Арбитражный суд Орловской области поданы иски от АО «Орелгортеплоэнерго» о взыскании задолженности по договорам займа № 081215 от 08.12.2015 г., № 120816 от 12.08.2016 г. на общую сумму 18 140 тыс.руб.

**Генеральный директор**

**Ю.А. Горячев**

**Главный бухгалтер**

**Е.Е. Скоробогатько**

