

Пояснение к бухгалтерскому балансу
АО «ПРЕДПРИЯТИЕ ОТДЕЛОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ»
за 2021 год.

01.03.2022г.

1. Сведения об организации:

уставный капитал Общества составляет 49285 акций по 0 руб.20 коп.;

реестродержатель: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т»;

информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

исполнительный орган Общества – генеральный директор Скоробогатов Илья Владимирович (Назначен решением общего собрания акционеров ОАО «ПОМ». Протокол от 01.10.2021 г. Действует от имени общества без доверенности на основании устава.

контрольный орган Общества – ревизионная комиссия.

Полное наименование организации	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПРЕДПРИЯТИЕ ОТДЕЛОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ»
Юридический и почтовый адрес	630088 г. Новосибирск, ул. Петухова, 49а, тел/факс (383) 349-05-12
Основной вид деятельности по ОКВЭД	23.61 - Производство изделий из бетона для использования в строительстве
Среднесписочная численность, человек	50

Основной управленческий персонал:

Генеральный директор;

Коммерческий директор;

Директор по производству;

Главный технолог;

Главный бухгалтер.

Всего за 2021 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 23.6 % от годового фонда заработной платы сотрудников.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные показатели деятельности АО «ПРЕДПРИЯТИЕ ОТДЕЛОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ»:

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от продажи собственной продукции	98271	100%
Итого	98271	100%

Затраты за 2021 год:

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно относятся на расходы периода. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована без учета управленческих расходов.

	Тыс. руб.
Себестоимость проданной продукции, товаров, услуг	81460
Коммерческие расходы	752
Управленческие расходы	12618
Итого	94830
В т.ч.:	
Затраты на оплату труда	18702
Страховые взносы в ПФР, ФСС, ФОМС	4136
Амортизация основных средств	1544
Материальные расходы (материалы, эл. энергия, вода, топливо и др.) и пр.	70448

Прибыль по основному виду деятельности 3441 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы за 2021 год.

	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Прочие доходы	1323	
Прочие расходы		4583

Прибыль до налогообложения 181 тыс.руб.

Налог на прибыль 38 тыс.руб.

Пени по налогам и штрафы -2 тыс.руб.

Расходы, не принимаемые для налогообложения 103 тыс.руб.

Чистая прибыль 38 тыс.руб.

Средняя заработная плата 1 работника в месяц в 2021 году – 30819 руб.

В отчете о движении денежных средств по строке 4122 помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда отражены также суммы, включающая в себя:

- НДФЛ, удержанный из доходов работников и перечисленный в бюджет;
- удержания из оплаты труда работников, перечисленные по исполнительным листам;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование.

3. Информация об учетной политике:

В соответствии с приказом АО «Предприятие отделочных материалов» № 49 от 30.12.2019г. утверждено положение об учетной политике. В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней стоимости;

- выпуск продукции отражается без использования счета 40;
- включение общехозяйственных расходов в стоимость реализации по методу директ-костинг;
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация об операциях со связанными сторонами.

Связанной стороной является ООО «Новис» ИНН 5403178620 КПП 540301001.

ООО «Новис» не осуществляло реализацию готовой продукции АО «ПОМ».

5. События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.
6. Годовые дивиденды по результатам деятельности общества за отчетный год не начислялись.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Скоробогатов И.В.

Медведева Л.И.