

Пояснение к бухгалтерскому балансу
АО «ПРЕДПРИЯТИЕ ОТДЕЛОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ»
за 2024 год.

28.03.2025г.

1. Сведения об организации:

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

реестродержатель: Акционерное общество ВТБ Регистратор

информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

исполнительный орган Общества – генеральный директор Вайнбергер Светлана Владимировна (Назначен решением общего собрания акционеров АО «ПОМ». Протокол № 2/09 от 26.09.2022г. 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.(383) 349-05-12; (383) 342-52-55
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным имуществом 23.61 - Производство изделий из бетона для использования в строительстве
Среднесписочная численность, человек	13
Фактическая численность на отчетную дату, человек	17

Основной управленческий персонал:

Генеральный директор;

Главный инженер;

Главный бухгалтер.

Всего за 2024 год оплата труда основному управленческому персоналу начислена в размере 22,9 % от годового фонда заработной платы сотрудников.

Бухгалтерская отчетность за 2024 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 2024 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от реализации в т.ч.		
аренда	29558	47,03
продукции, товаров, услуг	33294	52,97
Итого	62852	100%

Затраты за 2024 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	53276
Управленческие расходы	9576
Итого	62852
В т.ч.:	
Затраты на оплату труда	6554
Страховые взносы	1567
Амортизация основных средств	1854
Материальные расходы (материалы, эл.энергия, вода, топливо и др.) и пр.	56585

Прибыль по основному виду деятельности 2573тыс.руб.

Проценты к получению- 315тыс.руб.

Проценты к уплате- 1255тыс.руб

Прочие доходы и расходы за 2024 год.

	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Прочие доходы	2727	
Прочие расходы		2764

Прибыль до налогообложения- 1596тыс.руб.

Налог на прибыль- 343тыс.руб.

Пени по налогам - 20тыс.руб.

Чистая прибыль- 1233тыс.руб.

Средняя заработная плата 1 работника в месяц в 2024 году – 42013 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:

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

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.

Операций со связанными сторонами не было.

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



Вайнбергер С.В