

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к балансу ОАО Издательство «Слово» за 2013 год

ОАО «Издательство «Слово» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в учреждениях банков и печать.

Издательство осуществляет издательско-полиграфическую деятельность на основании устава.

Выбранная предприятием учетная политика применяется последовательно из года в год. Учетная политика раскрывает совокупность способов ведения бухгалтерского учета - первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности. Бухгалтерский учет представляет собой упорядоченную систему сбора, регистрации и обобщения информации в денежном выражении об имуществе, обязательствах и их движении путем сплошного, непрерывного и документального учета всех хозяйственных операций.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с применением средств вычислительной техники. Учетной политикой установлен метод определения выручки от реализации – по отгрузке.

Основной задачей издательства является подготовка и выпуск печатной продукции: газет, книжно-журнальной и других видов продукции.

Итог по разделу I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ составил 44844 тыс. руб., в том числе

- Основные средства – 42346 тыс. руб.;
- Отложенные налоговые активы - 21 тыс. руб.

С начала года внеоборотные активы уменьшились за счет выбытия основных средств и начисленной амортизации.

Итог по разделу II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ составил 18817 тыс. руб., в том числе:

- Запасы – 8549 тыс.руб.
- НДС (19 счет) – 399 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность – 9767 тыс.руб.
- Денежные средства – 102 тыс.руб.

Оборотные активы увеличились с начала года на 3545 тыс.руб., за счет увеличения дебиторской задолженности и запасов в виде сырья и материалов .

Величина КАПИТАЛОВ И РЕЗЕРВОВ составляет 49524 тыс.руб. Нераспределенная прибыль составила по итогам года 7503 тыс.руб. Краткосрочные обязательства составляют 11553 тыс.руб., увеличились с начала года на 2743 тыс.руб.

Валюта баланса составляет 61184 тыс.руб.

В 2013 году издательство реализовало продукции и услуг на сумму 55370 тыс. руб. без учета налога на добавленную стоимость.

Прибыль от производственной деятельности составил 336 тыс. руб.

Расходы от производственной деятельности сложились в сумме 55034 тыс. руб.

Прочие доходы составили 6191 тыс.руб.
Прочие расходы составили 7113 тыс.руб.

В прочие доходы включено:

-Продажа макулатуры	268 тыс.руб.
-Сдача цвет. металла	132 тыс.руб.
- Распределение услуг	5449 тыс.руб.
- Продажа материалов	264 тыс.руб.
-Возврат с аукциона	62 тыс.руб.
-Прочие доходы	16 тыс.руб.

В прочие расходы включено:

- Услуги г/банков	83 тыс.руб.
- Пени, штрафы по налогам	239 тыс.руб.
- Распределение услуг	5449 тыс.руб.
-Услуги сторонних организаций	453 тыс.руб.
- Налоги	415 тыс.руб.
-Сверхнормат.оплата с отчислен.	301 тыс.руб.
-Списание материалов	30 тыс.руб.
-Прочие расходы	82 тыс.руб.
-Размещение на аукционе	59 тыс.руб.
-Госпошлины	2 тыс.руб.

Информация по связанным сторонам:

краткосрочные выплаты основного управляющего персонала за 2013г.:
- исполнительного директора ОАО «Издательство»СЛОВО» - заработная плата 901840 рублей 82 копейки.

Исполнительный директор
Гл. бухгалтер



В.М.Григорьев

Н.В.Барабанова