

**Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Химки-СМИ»
за 2014 год**

1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Химки-СМИ».

Юридический адрес: 141400, Московская область, г. Химки, ул. Кирова, д. 19.

Фактический (почтовый) адрес: 141400, Московская область, г. Химки, ул. Кирова, вл. 24.

Дата государственной регистрации: 24 апреля 2005 года, основной государственный регистрационный номер 1055009318462.

Уставный капитал организации составляет: 3 000 000 рублей.

Состав акционеров:

- Комитет по управлению имуществом городского округа Химки - 95 процентов уставного капитала,
- Общество с ограниченной ответственностью «СМИ-Телеком» - 5 процентов уставного капитала.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

В состав аффилированных лиц ОАО «Химки-СМИ» входят:

Запорожец Светлана Анатольевна, лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества в период с 09 сентября 2013 года,

Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа Химки Московской области, лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других организаций, не являющихся малыми, превышает 25 процентов. Организация подлежит обязательному аудиту. Основными видами деятельности является:

- телевидение
- радиовещание
- обслуживание системы коллективного приема телевидения
- ремонт бытовой радиоэлектронной аппаратуры.

Основными потребителями услуг организации является население городского округа Химки Московской области.

Среднесписочная численность сотрудников в 2014 году составляет 74 человека. За 2013 год данный показатель составлял 88 человек.

2. Основные элементы учетной политики организации.

2.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2 Организация применяет общую систему налогообложения по всем видам деятельности.

2.3 Сроки полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств) определяются исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта и нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

2.4 Амортизация объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом начисления амортизационных начислений для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.5 Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Аудитор Михалева Н.А.
Михалева

03 АПР 2015

ООО «ЭКОНСФЕРА»
ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению

2.6 Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости в бухгалтерском и налоговом учете.

2.7 Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счетов 90 "Продажи».

2.8 Организация применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

2.9 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Сведения по доходам и расходам представлены в таблице.

Наименование	2014 год в тыс. руб.	2013 год в тыс. руб.
1	3	4
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) всего:	76 012	71 053
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего:	42 820	37 204

Выручка за 2014 год увеличилась на 4 959 тыс. руб. по сравнению с 2013 годом.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2014 год увеличилась на 5 616 тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 15 824 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности организации по итогам 2013 года составляла 5 924 тыс. руб. Увеличение дебиторской задолженности составило на 9 900 тыс. руб.

4.1 Расшифровка дебиторской задолженности в тыс. руб.:

	2014 год	2013 год
Дебиторская задолженность всего:	15 824	5 924
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	453	1 481
Расчеты с покупателями и заказчиками	14 329	3 057
Расчеты по налогам и сборам	58	58
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	714	1 157
Расчеты с подотчетными лицами	---	---
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1	4
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	---	---
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	269	166

4.2 Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 27 186 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности организации по итогам 2013 года составляла 13 115 тыс. руб. Увеличение кредиторской задолженности составило на 14 071 тыс. руб.

4.3 Краткосрочные займы и кредиты организации по состоянию на 31 декабря 2014 года составили 0 тыс. руб. По итогам 2013 года краткосрочные займы и кредиты организации составляли 855 тыс. руб. По итогам 2014 года заемные средства в организации уменьшились на 855 тыс. руб. Расшифровка кредиторской задолженности и заемных средств в тыс. руб.

	2014 год	2013 год
Заемные средства всего:	0	855
в том числе:		
Краткосрочные кредиты		
Краткосрочные займы	0	600
Проценты по краткосрочным займам	0	255
Кредиторская задолженность всего:	27 186	13 115
в том числе:	1 741	857
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
Расчеты с покупателями и заказчиками	9	69
Расчеты по налогам и сборам	10 848	5 935
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 733	1 498
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 800	2 215
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 055	2 541
Итого:	27 186	13970

5. Дополнительная информация.

5.1 Сведения о связанных сторонах.

Сумма краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу за 2014 г. составила – 5 171 тыс. руб. (в том числе заработная плата 2 873 тыс. руб., премии 1 696 тыс. руб., отпускные 542 тыс. руб., мат. помощь 60 тыс. руб.). С суммы данного вознаграждения начислены взносы в ПФР – 1 138 тыс. руб., взносы в ФОМС - 264 тыс. руб., взносы в ФСС - 160 тыс. руб., НДФЛ - 670 тыс. руб.

5.2 В 2014 году восстановлен резерв по сомнительным долгам по ООО «ЦИТ» в размере 4 885 тыс. руб. и госпошлины на сумму 47 тыс. руб.

Генеральный директор



С.А. Запорожец

31 марта 2015г

В пакете пронумеровано, прошито и опечатано 29

(двадцать девять) листов.

Генеральный директор ООО "ЭКОНСФЕРА"
Трушкин Т.В.

