

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к балансу за 2013год

1. Сведения об Акционерном Обществе.

- Акционерное общество «Металл-база» является открытым акционерным обществом.
- общество является юридическим лицом и действует на основании Устава и законодательства РФ
- юридический и почтовый адрес ОАО «Металл-база»:
454053 г. Челябинск, Троицкий тракт, 46
- дата государственной регистрации 13 ноября 1992г.
ОГРН – 1027402900470
- уставный капитал фирмы составляет 260000 рублей;
- 1300000 акциями владеют 283 акционера
- номинальная стоимость акции 20 копеек

Состав акционеров:

- | | | | |
|-------------------------|---|--------|--------------------|
| ЗАО «Челябметаллопторг» | - | 75,0 % | уставного капитала |
| ООО фирма «Лутиюрс» | - | 6,6 % | уставного капитала |
| Физические лица | - | 18,4 % | уставного капитала |
- Реестр акционеров общества ведет независимый регистр ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»
 - Единоличным исполнительным органом акционерного общества является генеральный директор – Спицын А.В.

- Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества осуществляется ревизионной комиссией в составе:

Меликова З.И. –бухгалтер - председатель

Титова И.И . – зам.гл.бухг. – член комиссии

Федотова И.М. - бухгалтер - член комиссии

- среднегодовая численность работников за 2013г. 137 человек

- организация подлежит обязательному аудиту. ООО АФ «Аэдис-2»
утверждена на общем собрании акционеров.

- основная цель общества – извлечение прибыли. Основными, но не
исключительными видами деятельности общества являются:

- обеспечение потребителей продукцией производственно-технического назначения

- изготовление товаров народного потребления

- маркетинговая деятельность

- торгово-закупочная деятельность

- предоставление в аренду складских площадей, административно-бытовых зданий и
сооружений.

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается по методу «отгрузки»

- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы

утвержденные Постановлением Правительства № 1 от 1 января 2002г. (с последующими изменениями)

- Начисление амортизации ведется линейным способом.
- Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- Отпуск материалов в эксплуатацию и списание производится по себестоимости каждой единицы.

Учетная политика для целей налогового учета.

- Фирма определяет налоговую базу по НДС по методу « начисления»
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления. Уплата ежемесячных авансовых платежей производится исходя из 1/3 суммы налога, подлежащей уплате за предыдущий квартал.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002г.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, списываются по цене приобретения.
- регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной программы.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Характеристика деятельности предприятия за 2013год.

Основным видом деятельности организации является – прочая оптовая торговля.

Выручка за 2013год составила 255896,7 тыс. руб.

В том числе:

От оптовой торговли	235872,6
От реализации ТНП	335,6
От реализации услуг	18568,4
Прочие доходы	1120,1
Затраты за 2013 год составили	252156,0
Балансовая прибыль текущего года	3740,7
Чистая прибыль текущего года	2792,2

Основные статьи затрат:

- оплата труда	23699,9
- отчисления на з/плату	7272,1
- расходы по теплоэнергии	2419,2
- расходы по электроэнергии	3422,8
- расходы на содерж. автотр.	2086,4

- расходы на содерж. зданий и сооруж.	1607,3
- расходы на содерж. машин и оборуд.	908,7
- налоги	5300,7
- текущий ремонт	20508,0
- амортизационные отчисления	1226,3
- арендные платежи	6359,2

Сумма *дебиторской задолженности* по сравнению с предыдущим периодом снизилась на 114 тыс. руб. и на 31.12.13г. составляет 12502,0 тыс. руб. в том числе:

- ООО «ЮАИЗ»	г.Южно-Уральск	52,8
- ЗАО Герасименко и К	г. Челябинск	88,5
- ООО «Евротайл-дистрибьюшн»	г. Челябинск	90,2
-ООО «Картеп»	г. Челябинск	96,0
- ООО «Компания Санта-Трейд»	г. Челябинск	80,4
- ООО ТД «Уралгерметик»	г. Челябинск	351,1
- ООО ТД«Руслада»	г.Челябинск	296,1
- ООО «Регина»	г.Челябинск	226,9
- ООО «ПромСтромМашина»	г.Челябинск	450,0
- ОАО «Завод Старт »	г.Далматово	2221,5
- ЗАО «СПК»	г. Челябинск	484,8
- ОАО «Челябтехоптторг»	г. Челябинск	243,4
-ООО «Первая грузовая компания»	г. Москва	157,2
- ИП Смольянов Р.П.	г.Челябинск	141,1
- ООО «Транслон»	г. Москва	938,6

Сумма кредиторской задолженности по сравнению с предыдущим периодом снизилась на 1469 тыс. руб. и на 31.12.13г. составляет 18810,0 тыс. руб.

в том числе:

- ООО «Арсенал» г. Челябинск	2188,2
- ООО «Градиент» г. Челябинск	2814,2
- ООО 3-д стальных сеток «Корвет» г. Екатеринбург	223,5
- ООО Предприятие Композит г. Челябинск	214,6
- ООО ТД «Метиз» г. Магнитогорск	1145,6
- ООО «Русская стальная компания» г. Полевской	610,6
- ООО «СПК» г. Екатеринбург»	489,0
- ООО «Сталекс-Сиб» г. Новосибирск	280,8
- МУП ЧКТС г. Челябинск	405,5
- ООО «Ютол» г. Челябинск	643,2
- ЗАО «Металлокомплект-М» г. Москва	719,0

Сумма займов на 31.12.13г. составляет 4100,0 т. руб.

Дивиденды за 2013 год не начислялись и не выплачивались.

4. П Б У 18/02

В связи с применением ПБУ 18/02:

- условный расход за 2013г. составляет	-	748138 руб.
- текущий налог на прибыль составляет	-	709593 руб.

За 2013 год начислено:

- отложенное налоговое обязательство по основным средствам (ОНО) -	17409 руб.
- погашено ОНО по основным средствам	- 4965 руб.
- погашено ОНА по основным средствам	- 7125 руб.
- постоянное налоговое обязательство по основным средствам (ПНО) -	208 руб.
- постоянное налоговое обязательство (ПНО) по ком. расходам	- 104267 руб.
- постоянное налоговое обязательство (ПНО) по прочим расходам	- 97564 руб.

5. Социальные показатели.

	2013г.
1. Среднесписочная численность работников - чел.	137
2. Благотворительная помощь - т. руб.	27,3
4. Компенсация матерям по уходу за детьми до 3х лет - т. руб.	4,0
5. Расходы по здравпункту - т. руб. (приобретение медикаментов)	50,8

6. Сведения о собственном капитале.

	на 31.12.13г.
1. Уставный капитал – т. руб.	260,0
2. Добавочный капитал - т.руб.	27572,0
3. Резервный капитал т. руб.	13,0
4. Нераспределенная прибыль – т.руб.	42388,0
Сумма чистых активов на 31.12.13г. составляет	70233,0 тыс. руб.

7. Информация об аффилированных лицах

Аффилированными лицами ОАО «Металл-база» являются:

- ЗАО «Челябметаллопторг»
- Совет директоров ОАО «Металл-база»

В состав Совета директоров входят:

- Спицын Владимир Яковлевич - зам. ген. директора– председатель Совета директоров
- Спицын Андрей Владимирович - ген. директор - член Совета директоров
- Юркова Людмила Александровна - гл. экономист -/-
- Городцов Герман Александрович - начальник кадрово-юр. службы -/-
- Россошанская Светлана Федоровна – начальник отдела реализации металлопродукции -/-

За 2013г. вознаграждение членам Совета Директоров не начислялось и не выплачивалось.

Генеральный директор

Спицын А.В.

Главный бухгалтер

Уткина Е.А.

