Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «ПМЦЗ за 2012 год

1. Общая информация об организации

Полное фирменное наименование Общества: открытое акционерное общество «Пашийский металлургическо-цементный завод, сокращенное наименование – ОАО «ПМЦЗ».
Форма собственности : открытое акционерное общество, частная.
Место нахождения общества – РФ, 618824, Пермский край, Горнозаводский район, поселок Пашия, ул. Свободы, дом 43.
Уставный капитал 80234517 рублей

1.1 . Виды деятельности:
Основные виды хозяйственной деятельности в 2012 году:
- производство чугунных отливок (мелющие цилиндры) .
- производство цемента.
- производство пара и горячей воды.

1.2 Информация о численности персонала общества.
Среднесписочная численность сотрудников в 2012 году составила 537 человек.

1.3. Состав Совета директоров

№№ п/п	Фамилия, И.О.	Должность
1	Кочева О.В. председатель совета директоров	Управляющий директор ООО «СВС-Консалтинг»
2	Колбина Л. С.. –член совета директоров	Заместитель генеральный директора ООО «ГАУРУСС»
3	Дмитриев О.Ф член совета директоров	Начальник ОМТС ОАО « ПМЦЗ»
4	Борисов П.А. – член совета директоров	Юрист ЗАО «Городская Стоматологическая Поликлиника №5»
5	Чикишев Д.А. . – член совета директоров	Зам.генерального директора ОАО «ПМЦЗ» по коммерции

Состав совета ревизионной комиссии

	Фамилия, И.О.	Должность
1	Курочкина Е.А.	Главный бухгалтер ООО «СВС-Консалтинг»
2	Кознов А.В.	Ведущий консультант ЗАО «АКТ «ПАРИТЕТ»
3	Харина Т.К.	Начальник финансового отдела ОАО «ПМЦЗ»

В отчетном периоде аудитором ОАО « ПМЦЗ» является консалтинговая компания « Выбор» г. Пермь, ул. Куйбышева 95-31.



2. Сведения об учетной политике .

В отчетном году в учетную политику внесено дополнение, что по объектам основных средств, полученным по договору лизинга, по соглашению сторон , организация может начислять ускоренную амортизацию.

По остальным статьям изменения в учетную политику не вносились

3. Финансовая деятельность

Финансовые результаты общества представлены в таблице

в тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Выручка без НДС	Себестоимость	Финансовый результат
1	Готовая продукция,внутр.рынок	817785	642807	174978
2	Готовая продукция, экспорт	85893	68227	17666
3	Теплоэнергия	6198	8537	-2339
3	Работы, услуги	9308	9741	-433
4	Обслуживающие хозяйства	402	2619	-2217
5	Реализация прочих активов	72371	49901	22470
6	Аренда основных средств	2035	1710	325
7	Прочие доходы и расходы	-4899	109230	-114129
	ИТОГО	**989070**	**892704**	**96321**

Выручка по видам экономической деятельности

в тыс. руб.

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.)	% соотношение
1	2	3	4
26.51	Производство цемента	96592	10,5%
27.51	Производство чугунных отливок	807206	87,8%
40.30.1	Производство пара и горячей воды	12785	1,4%
	Прочие услуги	3004	0,3%
	Итого:	**919587**	**100 %**

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Баланс предприятия

Раздел 1. Внеоборотные активы.
Строка 1150. Основные средства 423797 тыс.руб., в том числе
Балансовая стоимость основных средств – 867322 тыс.руб.
Амортизация основных средств 443525 тыс.руб.
Состав основных средств по группам:

№ п/п	Наименование группы основных средств	Сумма
1	Здания	235129
2	Сооружения и передаточные устройства	49346
3	Машины и оборудование	125349
4	Транспортные средства	13894
5	Инвентарь, инструмент	32
6	Земельные участки	47
	ИТОГО	**423797**

Увеличение стоимости основных средств произошло в связи с покупкой оборудования по договору лизинга.

Раздел II. Оборотные активы.

Строка 1210. Запасы 147560 тыс.руб., том числе:

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Сырье и материалы	110797
2	Затраты в незавершенном производстве	3520
3	Готовая продукция	30096
4	Расходы будущих периодов	3147
	ИТОГО	**147560**

Раздел V. Краткосрочные обязательства

Строка 1520. Кредиторская задолженность 104879 тыс.руб., в том числе

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	65605
2	Задолженность перед персоналом организации	6517
3	Расчеты по социальному страхованию	10358
4	Расчеты по налогам и сборам	21105
5	Прочие кредиторы (авансы покупателей)	1294
	ИТОГО	**104879**

Строка 1550. Прочие обязательства 56697тыс. руб. – имущество по договору лизинга, принятое на баланс предприятия.

Отчет о финансовых результатах

Строка 2340. Прочие доходы

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Реализация материалов	9245
2	Реализация основных средств	63126
3	Доходы от аренды	2035
4	Проценты по займу	-8321
5	Курсовая разница	2076
6	Зачет ФСС	256
7	Списание кредиторской задолженности	24
7	Прочие доходы	1066
	ИТОГО	**69507**

Строка 2350. Прочие расходы

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Реализация материалов	9039
2	Реализация основных средств	40862
3	Расходы на аренду	1710
4	Налоги, штрафы, пени	17130
5	Банковские услуги	2778
6	Юридические услуги	3582
7	Содержание здравпункта	225
8	Социальные выплаты	6318
9	Списание дебиторской задолженности	69
10	Прочие расходы	30944
	ИТОГО	**112657**

Раздел VI . Информация о связанных сторонах

Чикишев Д.А. , являясь членом совета директоров ОАО «ПМЦЗ» , является одновременно директором ООО «ТД ПМЦЗ».
В отчетном году Общество реализовало ООО «ТД ПМЦЗ» продукции на сумму 801371 тыс. рублей.
На 31 декабря 2012 года задолженность ООО «ТД ПМЦЗ» перед ОАО «ПМЦЗ» составила 12397 тыс. рублей.
Других операций с ООО «ТД ПМЦЗ» общество не имеет.

Генеральный директор А.А. Каменских

Главный бухгалтер О.П. Наумцева