

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ОАО «Средневолжская Логистическая Компания»
за 2011 год**

Сведения об акционерном обществе:

1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Средневолжская Логистическая Компания».
2. Юридический адрес: 446435, Россия, г.Кинель, ул. Промышленная, дом 13
3. Фактический адрес: 446435, Россия, г.Кинель, ул. Промышленная, дом 13
4. Дата государственной регистрации: 22 апреля 1998 года, ОГРЮЛ 1026303272533.
5. Уставный капитал Общества составляет 605 032 391,38 руб.
6. Дочерние и зависимые общества : ОАО «Сервисный Центр»
7. Общество подлежит обязательному аудиту, т.к. подпадает под критерии, установленные ст.5 ФЗ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Основные элементы учетной политики общества:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

8. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
9. Срок полезного использования по ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
10. Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом.
11. Малоценные объекты ОС стоимостью не более 40 000 руб., а так же книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
12. Ежегодная переоценка ОС не проводится.
13. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
14. Общество создает резервы по сомнительным долгам.

Учетная политика для целей налогового учета:

15. Общество определяет налоговую базу по НДС по отгрузке.
16. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
17. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
18. Срок полезного использования по ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
19. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
20. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней себестоимости.
21. Общество создает резервы по сомнительным долгам.

1. Нематериальные активы

На балансе предприятия числится один объект НМА – «Товарный знак ОАО «СЛК»», остаточная стоимость которого по состоянию на 31.12.2011 года составила 39,5 тыс.руб. Амортизация НМА начисляется линейным способом.

Наименование НМА	Код	Период	На начало года		Поступило	Начислено амортизации	На начало года	
			Первонач. ст-ть	Накоп. аморти.			Первонач. ст-ть	Накоп. аморти.
Товарный знак	5100	За 2011	66	20		6	66	26
ОАО «СЛК»	5110	За 2010	66	14		6	66	20

2. Основные средства

За период 2011 года:

- введены в эксплуатацию объекты ОС:
 - Автомобиль DAEWOO NEXIA (инв. № 500)
 - Автомобиль ГАЗ-3221-388. 2 сл (Газель) (инв. № 52655)
 - Автомобиль ФОРД МОНДЕО (инв. № 556)
 - Трактор «Беларусь-82.1» (инв. № 555)
 - Земельный участок пл. 61 кв.м. (инв. № 9515)
 - Ограждение из сетки «Рабица» с распашными воротами (инв. № 9005)
 - Ворота секционные (инв. № 9006)
 - Система хранения данных (инв. № 1325)
 - Оптические каналы связи 3 ед. (инв. № 9423, №9424, №9425)
- проданы ОС:
 - Автомобиль ВАЗ-21104 М500РО (инв. № 1420)
 - Стеллажное оборудование «STOW» скл. терминала №2 – 2 ед.(инв. № 42710.4, № 42710.8)
 - Электро/штабелер VECTOR VCE 150A – 3 ед. (инв. №42480, № 42490, № 42450)
 - Система «Янтарь» (инв. № 4317);
 - Электро/погрузчик фир. BTC Cargo. СЗЕ 150 (инв. № 42730)
 - Досмотровой рентгеновский комплекс «Филин» (инв. № 4342)
 - Автомобиль KIA-Spectra E483MY (инв. № 99045)
 - Автомобиль ГАЗ-52 К934МК (инв. № 984)
 - Автомобиль ГАЗ-32-2111 Н050ХО (инв. № 2108)
- списаны ОС:
 - Кондиционер DELONGHI СКР 20,05 (инв. № 2239)
 - Кран-балка (инв. № 12001)
- ОС на консервации:
 - «Трансформаторная подстанция № 2» (инв. № 19020)

По ОС, находящихся на консервации, амортизация не начисляется.

Сумма начисленной амортизации за отчетный год составила 107 449,5 тыс.руб., из них амортизация в размере 22 559,7 тыс.руб. отнесена на расходы будущих периодов.

Движение основных средств:

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первонач. ст-ть	Накоп. аморти	Поступило	Перв. выб.	Амортиз. выбыв. ОС	Начисл. аморти.	Первонач. ст-ть	Накоп. аморти
Основные средства	2011	1794016	498785	4297	59844	21925	106735	1738469	583595
	2010	1802484	384313	142	8610	738	115210	1794016	498785
в т. ч.	2011								
Земельные участки		4553		27				4580	
Здания и сооруж-я		1145081	219883	1427			45570	1146508	265453
Машины и оборуд		631988	272356	676	58821	20995	59394	573843	310755

Транспортные ср-ва		11773	6149	2167	1023	930	1708	12917	6927
Прочие ОС		621	397				63	621	460
в т.ч.	2010								
Земельные участки		4553						4553	
Здания и сооруж-я		1144939	174471	142			45412	1145081	219883
Машины и оборуд		639733	204399		7745	480	68437	631988	272356
Транспортные ср-ва		12638	5109		865	258	1298	11773	6149
Прочие ОС		621	334				63	621	397

3. Финансовые вложения

На начало 2011 год организация имела долгосрочные финансовые вложения - вклады в уставный капитал ОАО «Сервисный Центр» в размере 18,0 тыс. руб.(18%). Изменений по счету 58 «Финансовые вложения» за 2011 год не было.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло	На начало года	
			Первонач. стоим-ть	Накоп. коррект			Первнач. ст-ть.	Накоп. коррект
Вклад в УК ОАО «Сервисный Центр»	5301	За 2011	18				18	
	5311	За 2010	2536			2518	18	

4. Материально-производственные запасы (МПЗ) и товары

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				Поступило	Выбыло	Обороты между группами	
4.1	Материалы (10 счет)	За 2011 г.	484	9214	9159	348	539
		За 2010 г.	487	6144	6147	480	484
4.2	Товары (41 счет)	За 2011 г.	5	15124	4293		10836
		За 2010 г.	100		95		5
4.3	Всего:	За 2011 г.	489	24338	13452	348	11375
		За 2010 г.	587	6144	6242	480	489

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

5.1 Дебиторская задолженность:

Наименование	Код	Период	На начало г		Изменения за период				На конец года	
			Учтенная по услов. дог-ра	Резерв по сом. долгам	Поступило		Выбыло		Учтен по услов. договору	Резерв по сом. долгам
					По хоз. опер.	Прочее	Погашение	Списание на финн. рез-т		

Кратк. дебит. зад-ть	5510	2011	18433		11225	159	7170	5540	17107	(-) 72
	5530	2010	23590		4427	368	9167	49	18433	
в т.ч.	2011									
Расчеты с постав			512		1096		207	10	1391	
Расчеты с покуп			15098		7511		5716	5398	11495	(-) 72
Расчеты по налог			1659				187		1472	
Расчеты по СС			82				82		0	
Расчеты с персон			4		344		344		4	
Расчеты с проч			1078		2274	159	634	132	2745	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность:

Наименование	Код	На 31.12.2011 г.		На 31.12.2010 г.		На 31.12.2009 г.	
		Учтенная по услов. договора	Балансовая ст-ть	Учтенная по услов. Дог-ра	Балансовая ст-ть	Учтенная по услов. Дог-ра	Балансовая ст-ть
Всего:	5540	5540		49		386	
в т.ч.							
Эль-до	5541	5367					
Прочие	5541	173		49		386	

5.3 Кредиторская задолженность:

Наименование	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
				Поступило		Выбыло		
				По хоз. опер.	Прочее	Погашение	Спис. на фин. рез-т	
Краткоср. дебитор-я задолж-ть	5510	2011	7173	71899		48252		30820
	5530	2010	8754	3802		5383		7173
в т.ч.		2011						
Расчеты с поставщик	15201		1883	1295		1514		1664
Расчеты с покуп	15202		611	17283		602		17292
Расчеты по налогам	15203		3758	4752				8510
Расчеты по СС	15204		911	188				1099
Расчеты по оплате	15205		0	48334		46136		2198
Расчеты прочие	15208		10	47				57

С 2011 года организация создает резерв по сомнительным долгам: на конец отчетного периода остаток по счету 63 составил 71,9 тыс.руб.

Просроченные дебиторская и кредиторская задолженности списаны в соответствии требованиями ГК и НК РФ.

6. Расходы организации

Расходы организации по основным видам деятельности в 2011 году составили 188 685,7 тыс.руб., что на 4,4 % больше по отношению к 2010 г. (180 775,0 тыс.руб.):

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 год.
Материальные затраты	5610	1 493	1 363
Расходы на оплату труда	5620	45 854	43 406
Отчисления на соц. нужды	5630	15 157	10 970
Амортизация	5640	84 198	88 768
Прочие затраты	5650	42 011	36 268
Итого:	5660	188 713	180 775

7. Прочие внеоборотные активы

№ п/п	Наименование	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Изменение: (+) увеличение, (-) уменьшение
1	Проценты по кредитам и займам	488 874,7	577 646,2	+88 771,5
2	Дисконт по выданным векселям	49 734,2	25 102,7	- 24 631,5
3	Комиссия за ведение ссудного счета	1 847,8	1 847,8	0,00
4	Отрицательные курсовые разницы	581 895,3	753 265,7	+ 171 370,4
5	Амортизация ОС	68 035,4	72 421,0	+ 4 385,6
	Итого:	1 190 387,4	1 430 283,4	(+) 239 896,0

8. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Основными видами деятельности организации являются:

- хранение и складирование ТМЦ (ОКВЭД 63.12.4)
- сдача в аренду имущества (ОКВЭД 70.2)

8.1 Выручка от реализации вышеуказанных услуг за 2011 год составила 161 148,5 тыс.руб.(без учета НДС), что на 80,6 % больше по сравнению с 2010 годом (выручка от реализации услуг в 2010 году - 89 212,3 тыс.руб.).

В 2011 году основными покупателями услуг являлись:

- ЗАО «ИКС 5 Недвижимость» 31,1 %
- ООО «Логос» 19,3 %
- ООО «Леруа Мерлен Восток» 17,2 %
- ООО ТД «Регион-63» 14,5 %
- ОАО «Лебедянский» 5,6 %
- ООО «Перекресток» 3,6 %
- ЗАО «Колгейт-Палмолив» 1,9 %
- ООО ТД «Петробумага» 1,8 %
- ООО «Меркьюри Технолоджи» 1,3 %
- другие организации 3,7 %

Другие виды деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Выручка (без НДС) (тыс.руб.)
1	Доходы от сделки с векселями	116 630,6
2	Доходы от прочей деятельности	141 470,1
	Всего:	258 100,7

8.2 За период 2011 года в бухгалтерском учете сложилась чистая прибыль в размере 42 594,1 тыс.руб. Учитывая, что добавочный капитал уменьшился на 16,5 тыс.руб. и был создан резервный капитал в размере 5 761,0 тыс. руб., совокупный финансовый результат 2011 года составил 36 850,0 тыс.руб.

9. Займы и кредиты

- Кредиторская задолженность по краткосрочным обязательствам на конец отчетного периода отсутствует.
- Величина кредиторской задолженности по долгосрочным обязательствам в рублевом эквиваленте уменьшилась на 26 347,2 тыс.руб. и на конец отчетного периода составила 508 113,5 тыс.руб.
- Величина кредиторской задолженности по долгосрочным обязательствам, выраженная в условных единицах, уменьшилась на 120 550,2 тыс.руб. и на конец отчетного периода составила 1380 037,4 тыс.руб.
Просроченной задолженности по кредитам и займам на конец отчетного периода организация не имеет.

10. Денежные средства

На конец отчетного периода остаток денежных средств составил 4 175,6 тыс. руб., в том числе по:

- счету 50 «Касса»- 82,0 тыс.руб.,
- счету 51 «Расчетные счета»- 4 093,6 тыс.руб.,
- счету 52 «Валютные счета»- 0,0 тыс.руб.,

11. В 2011 году сделок с взаимозависимыми лицами не было.

12. Сведения о собственном капитале:

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2010 г (тыс.руб.)	На 31.12.2011 г (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)
1	Сумма чистых активов	666 428	709 022	(+)42 594
2	Уставный капитал	605 032	605 032	0,00
3	Добавочный капитал (*)	14 508	14 492	(-)16
4	Резервный капитал	0,00	5 761	(+) 5 761
5	Нераспределенная прибыль	46 887	83 737	(+)36 850

* В 2011 году был продан автомобиль, стоимость которого включала добавочный капитал в размере 16,5 тыс.руб.- на данную стоимость изменился размер счета «Добавочный капитал».

12. Социальные показатели:

Среднесписочная численность за отчетный период составила 246 человек.

№ п/п	Наименование показателя	За 2010 год	За 2011 год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	245	246	(+) 1
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	43 406,3	45 853,9	(+) 2 447,6
3	Сумма начисленных страховых взносов, тыс.руб.	10 970,2	15 157,0	(+) 4 186,8

13. Налог на прибыль

За отчетный период налоговый убыток составил 30 721,7 тыс.руб., в том числе:

- Условный расход (-) 11 077,8 тыс.руб.
- Постоянное налоговое обязательство (ПНО) (-) 1 716,8 тыс.руб.
- Отложенный налоговый актив (ОНА) (-) 273,6 тыс.руб.
- Отложенное налоговое обязательство (ОНО) (+) 43 789,9 тыс.руб.

Справочно:

Динамика расходов энергетических ресурсов:

Период	Расход эл.энергии, тыс.кВт	Сумма, тыс.руб.	Расход газа, тыс.м3	Сумма, тыс.руб.
2010 год	4 391,0	18 207,0	1 304,0	3 319,0
2011 год	3 529,7	11 670,0	1 365,5	4 395,2
Отклонение	(-) 868,5	(-) 6 537,0	(+) 61,5	(+) 1 076,2

Генеральный директор

Мальцев С.П.

Главный бухгалтер

Агафонова Л.О.

