



# ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РОСИЧЬ»

670033, г. Улан-Удэ, ул. Денисова, 13  
Телефон (301-2) 42-39-40  
Телефон/Факс (301-2) 42-50-97

Р/сч. 40702810600680011128  
в Бурятском филиале  
ОАО «Банк Москвы» г. Улан-Удэ  
БИК 048142737  
К/сч. 30101810500000000737  
ИНН 0323054099  
ОГРН 1020300887958  
ОКОНХ 81100  
ОКПО 26748492

Исх.№ \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

## Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

### I. Сведения о хозяйственной деятельности

1. Основной вид деятельности ОАО «Росичь» - прочая вспомогательная деятельность железнодорожного транспорта (код ОКВЭД – 63.21.1)
2. Среднесписочная численность на 01 января 2012 года – 29 человек, из них АУП – 9 человек, служба охраны – 8 человек, машинисты – 4 человека, кочегаров – 4 человека, рабочие – 2 человека.
3. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Устинов Василий Васильевич.
4. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы уменьшенные на величину расходов).

### II. Особенности учетной политики

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
2. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства России от 1 января 2002г. №1.
3. Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40000,00 рублей.
4. Лимит остатка наличных денежных средств в кассе организации утвержден ОАО «Банкам Москвы» в размере 25000,00 рублей.

### III. Финансовый анализ показателей

#### 1. Данные налогового учета по УСНО:

	2010 год	2011 год	Результат по сравнению с 2010г.
Доходы	19047,1	19344,6	Увеличение на 297,5 т.р или 2%
Расходы	15974,1	17387,0	Увеличение на 1412,9 т.р. или 9%
Налогооблагаемая Прибыль	3073,0	1957,6	Уменьшение на 1115,4 т.р.
Налог	460,9	293,6	Уменьшение на 167,3 т.р.

тыс. руб.

Доходы возросли за счет увеличения количества вагонов по сравнению с 2010 годом. Основные расходы за счет произведенных ремонтных работ на железнодорожных подъездных путях и ремонта административного здания.

2. Данные бухгалтерского баланса:

	2010 год	2011 год	Результат по сравнению с 2010 г.
Доходы	17274	18526	Увеличение на 39 т.р или 0,2%
Прочие доходы	2270	1057	
Расходы	17919	20344	Увеличение на 2425 т.р. или 15%
Прибыль/Убыток	1625	-761	Уменьшение на 2386 т.р

По бухгалтерскому балансу за 2011 год сложился убыток в размере 761 т.руб.  
Расходы по основным видам в сравнении с 2010 годом:

	2010 год	2011 год	Результат по сравнению с 2010 г.
Заработная плата	4621	5494	+873
Налоги на з/плату	619	1766	+1147
Налог на землю	484	535	+51
Транспортный налог	1	1	0
Единый налог	461	724	+263
Амортизация ОС	216	456	+240
Услуги РЖД	4074	5827	+1753
Содержание ж/д путей	4268	2476	-1792
Содержание тепловоза	336	614	+278
Содержание котельной	160	122	-38
Содержание адм. здания	242	376	+134
Автотранспортные расходы	303	353	+50
Управленческие расходы	564	1154	+590
Расходы по Эл/энергии	1251	222	-1029
благотворительность	319	224	-95


Доля основных расходов по организации:

Наименование	2010 год	2011 год	
Заработная плата	26%	27%	
Налоги на з/пл	3%	9%	Увеличение согласно НК
Услуги РЖД	23%	29%	Увеличение за счет увеличения вагонов

Гл.бухгалтер



Шарапова Н.К.



Генеральный директор  
В.В. Устинов