

ОАО «Байкал-Терминал»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2011 год

г. Улан-Удэ

«30» марта 2011 г

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица

ОАО «Байкал-Терминал» ИНН 0323029600 КПП 032601001 ОГРН
1020300963176

Адрес в Российской Федерации Республика Бурятия, 670045, г. Улан-Удэ,
п. Полигон, 29

Генеральный директор ОАО «Байкал-Терминал» Баданов Матвей
Александрович

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 5 человек.

Размер уставного капитала организации 79776 (семьдесят девять тысяч
семьсот семьдесят шесть) рублей. Он состоит из приобретенных
Акционерами обыкновенных, именных акций (размещенных акций) в
количестве 13296 (тринадцать тысяч двести девяносто шести) штук
номинальной стоимостью 6 (шесть) рублей одной акции.

Основные виды деятельности организации: Предоставление прочих услуг.

ОАО «Байкал-Терминал» ведет свою хозяйственную деятельность с
1993 года. Ранее название предприятия звучало ОАО «Текстильторг», с
22.06.2006г. согласно протокола собрания директоров было присвоено
название ОАО «Байкал-Терминал».

С 2003г. предприятие выбрало основной деятельностью ОКВЭД 74,84
предоставление прочих услуг (техническое обслуживание ЭВМ,
бухгалтерские услуги и прочие)

Бухгалтерская отчетность за 2011г сформирована, исходя из
действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и
отчетности.

Бухгалтерский учет ОАО «Байкал-Терминал» ведется с
использованием автоматизированного способа обработки данных на основе
программы 1С Бухгалтерия предприятия 8.2.

Все хозяйственные операции оформляются типовыми формами
первичной учетной документации, утвержденными Госкомстатом России.

3.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации:

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32
Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01,
утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н): ОАО

«Байкал-Терминал» имеет на балансе основные средства с балансовой стоимостью 10119 т.р., амортизация за 2011 год составила -3436 т.р. по адресу: г.Улан-Удэ, Полигон,29. Организация при амортизации основных средств в бухгалтерском учете использует линейный способ амортизации

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утверждено Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н):

- способ оценки МПЗ -по средней стоимости;
- изменений способов их оценки МПЗ в 2010-2011гг не было;
- запасы в залог не передавались;

Предприятие имеет уставный капитал 80 т.р., добавочный капитал 13077т.р. В 2011 г выручка от реализации услуг составила 7755т.р.

Расшифровка отдельных показателей ф.№1 Бухгалтерский баланс: **В стр. 1210 «Запасы»** входит сальдо по сч. 10 на сумму 54т.р. спец.одежда и средства защиты для работников организации; **в стр. 1230 «Дебиторская задолженность»** входит сальдо по сч.60.02-166731,00, сальдо 62.01сч.-9531206,00, сальдо 69.01-2210,00, сальдо 69.02сч.-664,00, сальдо 69.13-10677,00, сальдо 70сч.-1060599,00, сальдо 71 сч.-7843,00, сальдо 73 сч.- (167942,00); в стр. 1240 «Финансовые вложения» мы отразили займ выданный в 2009г ИП Ширеторовой Л.А. сумма долга составила 2610т.р

В балансе за 2010 г сумма актива и пассива равна 16037 т.р. , а в 2011 г сумма актива и пассива стала 16459 т.р. Разница на 422т.р. в связи с переходом на на новую программу 2011г сальдо по счету 60 показывается свернуто по субсчетам контрагенту Бурятский фондовый дом 1770рублей, ИП Филатов О.Л. 39600Руб. т.е итого свернуто на 42т.р.

Также в связи с переходом на новую программу произошло зачет сумм по счету 60 на сумму 380т.р. Соответственно в балансе за 2010г изменились суммы итого по активу стр. 1230 и пассиву стр. 1520 на 422т.р.

В 2011г предприятие получило прибыль 4179 т.р.

В стр. 1520 «Кредиторская задолженность» 1654 т.р. входит с-до 60.01сч.-296368,00р., с-до 62.01сч.-2920,00р., с-до 68.01 сч.-7169,00р., 68.10сч. -98909,00р., 68.12сч.-7214,00р., 69.01сч.-3738,00р., 69.02.1сч.-13054,00р., 69.02.2сч.-940,00р., 69.03.1 сч.-2881,00р., 69.03.2сч.-1043,00р., 69.11сч.-104,00р., 70сч.-1135363,00р., 76.04сч.-84755,00р.

Состав аффилированных лиц организации:

- Баданов Матвей Александрович-член СД
Единоличный исполнительный орган доля участия в уставном капитале ОАО -19,58%,
- Баданов Александр Матвеевич-член СД
доля участия в уставном капитале ОАО -19,77 %,
- Гуржапов Игорь Валерьевич-член совета директоров доля участия в уставном капитале ОАО-18,24%,

-Сороколетов Валерий Валентинович- член СД доля участия в уставном капитале ОАО -0,37 %,

-Мардаева Тамара Семеновна-член СД доля участия в уставном капитале ОАО-0,04 %.

4. Сведения об учетной политике

Изменений в учетной политике не было.

При формировании учетной политики было решено амортизацию объектов основных средств производить линейным способом в соответствии со сроками полезного использования. Определение сроков полезного использования и распределение по амортизационным группам производится в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1). Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40000 (Сорок тысяч) рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в обще установленном порядке. Учет товарно-материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретении. Определение фактической себестоимости материальных ценностей, списываемых в производство и себестоимости реализованных товаров осуществляется - по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО).

Руководитель

организации

Главный бухгалтер

организации

Баданов М.А.

Халюева Н.П.

