

ОАО «РЕЧНОЙ ПОРТ УЛАН-УДЭ»

ОГРН 1020300963000.

ИНН/КПП 0323067718\032601001

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2010г.**

1. Сведения о хозяйственной деятельности

1. Акционерное общество «Речной порт Улан-Удэ», создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992г. № 721 и зарегистрированное Регистрационной лицензионной палатой администрации г. Улан-Удэ 29 июля 1996г. с присвоением регистрационного № 659-Д.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц», зарегистрированных до 1 июля 2002г, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 17 июля 2002г. за присвоением основного государственного регистрационного № 1020300963000. Регистрирующий орган МРИ МНС России №2 по Республике Бурятия.

2. Юридический адрес: 670000, г. Улан-Удэ, ул. Смолина 67,Б.
3. Уставный капитал Общества составляет 154 664 рублей (оплачен полностью).
4. ОАО "Речной порт Улан-Удэ" размещены:
 - 115 998 шт. обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль.
 - 38 666 шт. привилегированных акций, номиналом 1 рубль.
5. Реестродержатель - Бурятский Фондовый Дом Филиал ОАО "Хакасский Депозитарий»

**Состав акционеров ОАО "Речной порт Улан-Удэ"
на 1 ЯНВАРЯ 2011г.**

№ п/п	Наименование	Доля, %	Сумма (рублях)
1	ООО "БАЙЛ"	23,91	36 980
2	Пруидзе Е.В.	23,91	36 980
3	Омельченко А.В.	25,5	39 439
4	Маркевич К.Н.	0,9	1 392
5	Физические лица (прочие)	25,78	39 873
	ИТОГО:	100	154 664

6. Наличие лицензий:

№ п/п	Вид лицензированной деятельности	Срок действия
1	Добыча нерудных строительных материалов на Кумысском месторождении	2007-2012 гг.
2	Добыча нерудных строительных материалов на Малоуланском месторождении	2007-2012 гг.
3	Добыча нерудных строительных материалов на Юговском месторождении	2007-2012 гг.
4	Перевозка внутренним водным транспортом	2008-2013гг

7. Численность работников на 01.01. 2011г. составляет 65 человек.

8. Исполнительный орган Общества — генеральный директор Маркевич Константин Николаевич

9. Основными видами деятельности общества в настоящее время являются:

- добыча нерудных строительных материалов (песчано-гравийная смесь -ПГС);
- производство песка-отсева, камня-отсева;
- осуществление погрузо-разгрузочных работ;
- осуществление грузоперевозок водным транспортом;

Структура и динамика доходов предприятия, структура продаж приведена в таблице:

Структура и динамика доходов ОАО "Речной порт Улан-Удэ" за 2008-2010гг.

№ п/п	Наименование	2008г.			2009г.			2010г.		
		Тонн	Доход	%	Тонн	Доход	%	Тонн	Доход	%
1	Реализация ПГС	257 337	31 334 756	74,05	218 382	21 790 269	64,58	286 406	37 445 085	72,72
2	Реализация песка-отсева	35 857,5	7 426 113	17,55	36301	7 072 318	20,96	48 154	12 008 544	23,32
3	Реализация камня-отсева	970	193 767,8	0,46	135	2 5170	0,07	2 792	649 535	1,26
4	Сдача помещений в аренду		3 134 244	7,41		3 651 675	10,82		559 270	1,09
5	Прочие доходы		225 351,7	0,53		1 204 238	3,57		830 669	1,61
	ИТОГО:		42 314 232,0	100		33 743 670	100		51 493 103	100

2. Особенности учетной политики

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике);
2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.
3. Списывать на затраты по производству объекты основных средств стоимостью не более 20 000 руб. (ст. 320 НК РФ) по мере их отпуска в эксплуатацию.
4. Амортизацию по основным средствам начислять линейным способом.
5. Установить метод оценки производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при их отпуске в производство и прочем выбытии по средней себестоимости;
6. Бухгалтерский учет затрат на производство ведется с подразделением затрат на прямые (собираемые по дебету счета 20 "Основное производство" на отдельных субсчетах) и косвенные (затраты общепроизводственного и общехозяйственного назначения, которые отражаются по дебету счетов 25 "Общепроизводственные расходы" и 26 "Общехозяйственные расходы" соответственно). В конце отчетного периода косвенные расходы по дебету 25 "Общепроизводственные расходы" счета списываются в дебет 20 счета «Основное производство» пропорционально видам продукции, расходы по дебету 26 «Общехозяйственные расходы» списывать непосредственно в дебет счета 90 "Продажи".
7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2010 г.

3.1. Внеоборотные активы:

Стр. 140 Долгосрочные финансовые вложения – 11 000 000 руб. – Договор займа с ОАО «Байкальская лесная компания» сроком на 3 года, под 6% годовых.

Стр. 150 Прочие внеоборотные активы – 291 000 руб. – Основные средства не введенные в эксплуатацию, в т.ч.

Вал гребной теплохода проекта КТ-63 "ОКА"	39 600,00
Вал коленчатый Дв. 6Ч12/14 (164.02.101)	129 355,40

Насос заборной воды Дв. 6Ч12/14 (152-31-000-2)	18 804,60
Редуктор 1Ц2У 200-20-11-У1	23 000,00
Итого развернутое	290 740,00

3.2. Оборотные активы.

Стр. 240 Дебиторская задолженность – 7 543 643 руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики - 6 068 тыс. руб
- платежи по налогам и сборам- 238 171 руб
- фонд социального страхования (превышение расходов) 220 566,36руб
- подотчетные суммы 4 763,46 руб
- расчеты с персоналом по прочим операциям 43 755,76руб
- Банк Москвы (начисленные проценты) – 36 497,26 руб

Стр. 250 Краткосрочные финансовые вложения - В 2010г. обществом размещены депозиты на сумму 20 000 тыс. рублей, по которым получены проценты в сумме 356 660.402 рубля.

3.3. Краткосрочные обязательства

Стр. 625 Прочие кредиторы – 314 835 руб., в т.ч.

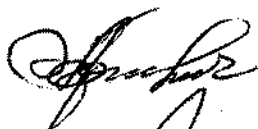
- авансы полученные 123 478,00
- подотчетные суммы - 26 608,31 руб;
- депонированная зарплата 23 882,23руб.
- расчеты по РБП – 60 440,54 руб;
- прочие кредиторы 80 425,92 руб.

3.4 Стр. 910 Арендованные основные средства- 5 215 113.00 рублей, в том числе

- арендуемое федеральное имущество (причалная стенка) - 2,603,000.00руб.
- прочее федеральное имущество -

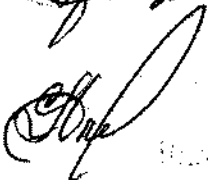
Пункт приема ХФС - 2,612,113.00 руб

Генеральный директор



К.Н. МАРКЕВИЧ

Главный бухгалтер

О.С. АЛЕКСЕЕВА