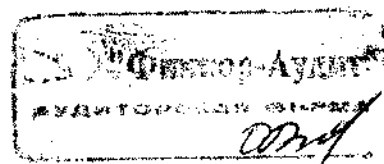


**ОАО «РЕЧНОЙ ПОРТ УЛАН-УДЭ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2011г.**

**1. Общие сведения**

1.1. Полное наименование	Открытое акционерное общество «Речной порт Улан-Удэ»
1.2. Место нахождения	Российская Федерация, 670000, г. Улан-Удэ, ул. Смолина, 67Б
Почтовый адрес	670000, г. Улан-Удэ, ул. Смолина, 67Б
<b>1.3. Сведения о государственной регистрации:</b>	
Дата регистрации	29 июля 1996г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1020300963000.
ИНН/КПП	0323067718/032601001
ОКПО	03146224
ОКВЭД	61.20.2, 14.21, 70.32.1, 45.25.4, 51.70
ОКОГУ	49008
ОКАТО	81401000000
ОКФС	16
ОКОПФ	47
<b>1.4. Сведения об уставном капитале:</b>	
Сумма уставного капитала	154 664 руб
Количество обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль.	115 998 шт
Количество привилегированных акций, номиналом 1 рубль.	38 666 шт
Номинальная стоимость одной акции	1 рубль
1.5. Распределение акций между акционерами, зарегистрированными в реестре по состоянию на 31.12.2012 г.	Всего – 154 664 шт. Юридические лица – 36 980 шт. Физические лица – 117 684 шт.
1.6. Реестродержатель	Бурятский Фондовый Дом Филиал ОАО "Хакасский Депозитарий»
1.7. Среднесписочная численность персонала в отчетном периоде	65 человек



## 2. 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.

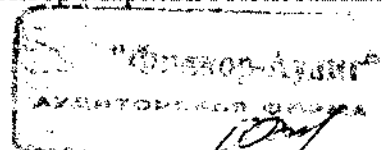
### Состав акционеров ОАО "Речной порт Улан-Удэ" на 1 ЯНВАРЯ 2012г.

№ 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
	<b>ИТОГО:</b>	<b>100</b>	<b>154 664</b>

### 2. Наличие лицензий:

№ п/п	Вид лицензированной деятельности	Срок действия
1	Добыча нерудных строительных материалов на Кумысском месторождении	До 23.04.2019г.
2	Добыча нерудных строительных материалов на Малоуланском месторождении	До 23.04.2019г.
3	Добыча нерудных строительных материалов на Юговском месторождении	До 23.04.2019г.
4	Перевозка внутренним водным транспортом	2008-2013гг

3. Численность работников на 01.01. 2012г. составляет 65 человек.
4. Исполнительный орган Общества — генеральный директор Маркевич Константин Николаевич



5. 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 ОАО «Речной порт Улан-Удэ», приведена в Приложении №1.

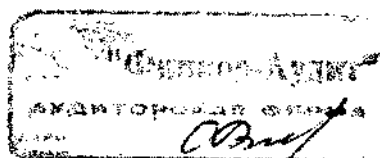
## 2. Особенности учетной политики

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 40 000 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 31.12.2011 г.

### 3.1. Внеоборотные активы:



Стр.1240 Долгосрочные финансовые вложения – 15 500 000 руб. – Договора займа (процентные):

1. Договор № Договор займа №37-2011-13 от 28.12.10 на сумму 11 000 000 рублей, под 6 % годовых с ОАО «Байкальская лесная компания» . (Остаточная сумма 6 500 000 рублей).

2. Договор № Договор займа №28/2011 от 15.09.11 на сумму 6 000 000 рублей, под 5 % годовых с ОАО «Байкальская лесная компания» .

3 Договор № Договор займа №23/2011 от 15.09.11 на сумму 3 000 000 рублей, под 5 % годовых с ОАО «Байкальская лесная компания» .

Стр. 1170 Прочие внеоборотные активы – 1 480 356 руб. – Основные средства не введенные в эксплуатацию, в т.ч.

Грейфер модель 10-С3 (проект 2872) ГОСТ 24599-87	600 000,00
Ограничитель нагрузки портального крана	79 886,00
Топливный насос высокого давления Д12/14(159.44.00	79,980.00
Шлюпка спасательная пластиковая типа SLK RB с веслами55	217,490.00
Грейфер 5-С3-М-ПЧ (проект 2902Б)	503 000,00
Итого	1 480 356,00

### 3.2 Оборотные активы.

Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 14 136 891,48 руб.

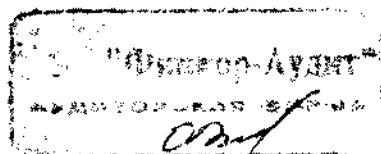
в т.ч.:

- покупатели и заказчики - 13 242,5 тыс. руб
- платежи по налогам и сборам- 238 171 руб
- подотчетные суммы - 6123 руб
- расчеты с персоналом по прочим операциям 1755,76руб
- Проценты начисленные – 648 287,74руб

### 3.3. Краткосрочные обязательства

Стр. 1520 Прочие кредиторы – 3 146 734,01 руб., в т.ч.

- авансы полученные 637 258,89 руб.
- подотчетные суммы - 21 634,90руб;
- депонированная зарплата 23 882,23руб.
- расчеты по РБП – 120 549,17руб;




- прочие кредиторы 6017 руб.
- заработная плата - 1 234 534,20 руб.
- налоги и взносы в ПФ - 1 102 857,62

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

- арендуемое федеральное имущество (причальная 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

