

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ОАО «ТРАНСКОМ»
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2013 год

ОАО «ТРАНСКОМ», ИНН 7805034615, зарегистрирована 27 апреля 1994 года за основным государственным номером 1027802763251.

Адрес фактического местонахождения: Санкт-Петербург, 198097, ул. Трефолева, дом № 4, корпус 1

В 2012 году организация осуществляла деятельность в области сдачи имущества в аренду и оказания сопутствующих услуг.

Среднегодовая численность работников в 2013 году составила 6 человек. Фонд оплаты труда за 2013 год – 678,3 тыс. рублей; средняя заработная плата в организации – 9,4 тыс. рублей. Случаев несвоевременной выплаты заработной платы сотрудникам организация не имела.

За 2013 год доходы от основной деятельности составили 6838,0 тыс. рублей. Себестоимость услуг составила 4912,0 тыс. рублей. Управленческие расходы составили 123,0 тыс.руб., в том числе:

- Аудиторская проверка за 2012 год – 40,0 тыс.руб.
- Ведение реестра акционеров – 55,8 тыс.руб.
- Публикация отчетности – 27,4 тыс.руб.

От основной деятельности получена прибыль в размере 1803,0 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 502,0 тыс. рублей.

- Штраф за досрочное расторжение договора -79,0 тыс.руб.
- Пени за просрочку платежа по договорам аренды – 37,7 тыс.руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 385,3 тыс.руб:
 1. ООО "ОМЕГА" дог.аренды №6/н от 30.03.2012г. - 35000 руб.
 2. ООО «Драйвер» дог.аренды №28/11Т-2012 от 14.11.2012 г.-350300 руб.

В составе прочих расходов в размере 1170,0 тыс. рублей учтены:

- услуги банка – 29,0 тыс. руб.
- не принимаемые для налогообложения расходы – 15,4 тыс. руб.
- госпошлина – 3,2 тыс. руб.
- Отчисления в резерв по сомнительным долгам за 2013г. – 1122,1 тыс.руб., в том числе:
 - ООО "Тора-Лайн" дог.аренды №07/04Т-2012 от 30.03.12г., Д/с №2 от 01.07.12. -13271,55 руб.
 - Перегудов Андрей Валентинович дог.аренды 15/08Т-2012 от 17.08.2012 г. - 178,71 руб.
 - ООО "ОМЕГА" дог.аренды №6/н от 30.03.2012г. - 198680 руб.

- ООО "ОМЕГА" дог.аренды №6/н от 01.03.2013г. - 201600 руб.
- ООО «Драйвер» дог.аренды №28/11Т-2012 от 14.11.2012 г.-708372 руб.

По результатам работы в 2013 году организация прибыль до налогообложения получена в размере 1135,0 тыс. рублей.

УСН за 2013г. составил 181 тыс.руб.

Чистая прибыль по результатам 2013г. – 954,0 тыс.руб.

В показателях баланса за 2013 год на конец отчетного периода произошли изменения: Активы баланса увеличились на 102,0 тыс. руб., в том числе:

- Увеличились запасы на 1,0 тыс.руб.
- Уменьшилась дебиторская задолженность на 404,0 тыс. руб.
- Уменьшилась стоимость основных средств на сумму амортизации за год в размере 268 тыс. руб.
- Уменьшились остатки денежных средств на 79,0 тыс.руб.
- Увеличились остатки прочих оборотных активов на 44,0 тыс. руб. Полис страхования имущества приобретен у ЗАО «ГУТА-Страхование»

Пассивы увеличились на 102,0 тыс. руб., в том числе:

- Увеличилась кредиторская задолженность на 95,0 тыс. руб.
- Уменьшилась краткосрочная задолженность в виде заемных средств на 947,0 тыс.руб.
- В то же время увеличилась нераспределенная прибыль на 954,0 тыс. руб.

Основными элементами учетной политики в 2013 году были:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начислялась линейным методом;
- в бухгалтерском учете основные средства стоимостью до 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов;
- списание материальных запасов осуществлялось в бухгалтерском учете по ФИФО при их выбытии;
- отражение в бухгалтерском учете доходов осуществлялось по мере их отгрузки покупателям;
- отражение в налоговом учете доходов осуществлялось кассовым методом
- в бухгалтерском учете остаток резерва по сомнительным долгам неиспользованного в 2012 году перенесен на 2013г. в размере 281,6 тыс. руб.
- себестоимость услуг учитывалась на счете 20 «Основное производство».

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Тен Д.А.

Волкова Н.Н.