

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «ТРАНСКОМ»
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2014 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 2014 году организация осуществляла деятельность в области сдачи имущества в аренду и оказания сопутствующих услуг.

Среднегодовая численность работников в 2014 году составила 3 человек. За 2014 год доходы от основной деятельности составили 7007,0 тыс. рублей. Себестоимость услуг составила 4738,0 тыс. рублей. Управленческие расходы составили 93,0 тыс.руб., в том числе:

- Аудиторская проверка за 2013 год – 40,0 тыс.руб.
- Ведение реестра акционеров – 23,4 тыс.руб.
- Публикация отчетности – 11,6 тыс.руб.
- Юридическое обслуживание- 18,0 тыс.руб.

От основной деятельности получена прибыль в размере 2176,0 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 1363,0 тыс. рублей.

- Штраф за досрочное расторжение договора -89,1 тыс.руб.
- Пени за просрочку платежа по договорам аренды – 19,8 тыс.руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 1250,0 тыс.руб:
 - 1. ООО "ОМЕГА" дог.аренды №б/н от 30.03.2012г. -163 680 руб.
 - 2. ООО "ОМЕГА" дог.аренды №б/н от 01.03.2013г. -269 820 руб.
 - 3. ООО «Драйвер» дог.аренды №28/11Т-2012 от 14.11.2012 г.-391 804 руб.
 - 4. ООО «Драйвер» дог.аренды №б/н от 14.10.2013 г.-424 696 руб.
- Корректировка поступления ОАО "Автопарк №1 "Спецтранс" договор №56035 от 01.09.2010г Вывоз ТБО IV-V кл.опасности- 3,0 тыс.руб.
- Списание дебиторской(кредиторской) задолженности ООО "Страна воды" 1С-0002016 от 01.02.2011г с истекшим сроком давности- 0,9 тыс.руб.
- Внереализационные доходы ОАО "Ростелеком" договор №4301 от 17.06.1999г. л/с17027641 – 0,2 тыс.руб.

В составе прочих расходов в размере 1173,0 тыс. рублей учтены:

- услуги банка – 35,0 тыс. руб.
- не принимаемые для налогообложения расходы – 5,5 тыс. руб.
- пени по хоз. договорам с контрагентами – 0,1 тыс. руб.
- Прибыль (убыток) прошлых лет- 0,5 тыс. руб.
- Отчисления в резерв по сомнительным долгам за 2013г. – 1122,1 тыс.руб., в том числе:
 - ООО "ОМЕГА" дог.аренды №б/н от 01.03.2013г. -84080 руб.
 - ООО "ОМЕГА" дог.аренды №б/н от 01.02.2014г. -228480 руб.
 - ООО «Драйвер» дог.аренды №28/11Т-2012 от 14.11.2012 г.-33732 руб.

- ООО «Драйвер» дог.аренды №б/н от 14.10.2013 г.-742104 руб.
- ООО «Драйвер» дог.аренды №б/н от 14.09.2014 г.-33732 руб.

По результатам работы в 2014 году организация прибыль до налогообложения получена в размере 2366,0 тыс. рублей.

Налог на применение УСН за 2014г. составил 303 тыс.руб.

Чистая прибыль по результатам 2014г. – 2063,0 тыс.руб.

В показателях баланса за 2014 год на конец отчетного периода произошли изменения: Активы баланса увеличились на 2192,0 тыс. руб., в том числе:

- Уменьшились запасы на 1,0 тыс.руб.
- Увеличилась дебиторская задолженность на 2461,0 тыс. руб.
- Уменьшилась стоимость основных средств на сумму амортизации за год в размере 245 тыс. руб.
- Увеличились остатки денежных средств на 21,0 тыс.руб.
- Уменьшились остатки прочих оборотных активов на 44,0 тыс. руб. Полис страхования имущества приобретен у ЗАО «ГУТА-Страхование»

Пассивы увеличились на 2192,0 тыс. руб., в том числе:

- Увеличилась кредиторская задолженность на 482,0 тыс. руб.
- Уменьшилась краткосрочная задолженность в виде заемных средств на 353,0 тыс.руб.
- В то же время увеличилась нераспределенная прибыль на 2063,0 тыс. руб.

Связанные стороны:

Информация о составе Совета Директоров и принадлежащее им количество акций и исполнительном органе:

1.Глушков Эдуард Олегович-доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

2. Игнатьев Олег Георгиевич- доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет.

3. Евглевская Элеонора Анатольевна- доли участия в уставном капитале эмитента: 494 обыкновенные акции, является генеральным директором с 12.09.2014г.

4. Осипов Валерий Васильевич- доли участия в уставном капитале эмитента: 782 обыкновенные акции.

5. Тен Дмитрий Анатольевич- доли участия в уставном капитале эмитента: 494 обыкновенные акции.

Генеральный директор в 2014 году получал заработную плату, согласно трудового договора, заключенного с обществом, иных компенсаций и вознаграждений не получал

Основными элементами учетной политики в 2014 году были:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начислялась линейным методом кроме земельного участка-по нему амортизация не начисляется;
- В связи с тем, что предприятие является малым - ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина России от 19.11.02 № 114н), не применялась.
- 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 2013 году перенесен на 2014г. в размере 1018,4 тыс. руб.
- себестоимость услуг учитывалась на счете 20 «Основное производство».
- Формирование резерва по сомнительным долгам происходит в размере отчислений по каждому сомнительному долгу в зависимости от периода просрочки:

Срок возникновения сомнительного долга	Процент отчислений в резерв от суммы сомнительного долга
Более 90 календарных дней	100
От 45 до 90 календарных дней (включительно)	50
Менее 45 календарных дней	0

Расшифровка резервов по сомнительным долгам на 31.12.2014г:

- ООО «Драйвер» дог.аренды №б/н от 14.09.2014 г.-33732 руб.
- ООО «Драйвер» дог.аренды №б/н от 14.10.2013 г.-317408 руб
- ООО «Омега» дог.аренды №б/н от 01.03.2013 г.-25860 руб.
- ООО «Омега» дог.аренды №б/н от 01.02.2014 г.-228480 руб.
- Перегудов Андрей Валентинович дог.аренды 15/08Т-2012 от 17.08.2012г-178,71р руб
- ООО «Петроком» дог.аренды Т/Зэ/15-2011 от 15.11.2011г-26400 руб
- ООО «Револьта» дог.аренды Т/Зэ/15-2011 от 06.12.2011г-3997,32 руб
- ООО «Тора-Лайн» дог.аренды 07/04Т-2012 от 30.03.2012г -13271,55 руб
- Итого сформировано резервов по сомнительным долгам-649327,57 руб

- События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на отчетность отсутствуют.

Приложения:

Приложение 1 – Основные средства

Приложение 2- Запасы

Приложение 3-Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Приложение 4- Просроченная дебиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

Приложение 5- Затраты на производство

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Евглевская Э.А.

Волкова Н.Н.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	12 830	(5 131)	-	-	-	(246)	-	-	12 830	(5 377)
	5210	за 2013 г.	12 830	(4 864)	-	-	-	(268)	-	-	12 830	(5 131)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	1 805	(1 174)	-	-	-	(174)	-	-	1 805	(1 348)
	5211	за 2013 г.	1 805	(996)	-	-	-	(178)	-	-	1 805	(1 174)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	308	(302)	-	-	-	(2)	-	-	308	(304)
	5212	за 2013 г.	308	(283)	-	-	-	(19)	-	-	308	(302)
Офисное оборудование	5203	за 2014 г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
	5213	за 2013 г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
Сооружения	5204	за 2014 г.	6 508	(3 256)	-	-	-	(70)	-	-	6 508	(3 326)
	5214	за 2013 г.	6 508	(3 186)	-	-	-	(70)	-	-	6 508	(3 256)
Земельные участки	5205	за 2014 г.	3 810	-	-	-	-	-	-	-	3 810	-
	5215	за 2013 г.	3 810	-	-	-	-	-	-	-	3 810	-
Другие виды основных средств	5206	за 2014 г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	63	(63)
	5216	за 2013 г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	63	(63)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение 2
Т.С. Федорова

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	1	-	4 741	(4 741)	-	-	X	-	-
	5420	за 2013 г.	-	-	4 916	(4 915)	-	-	X	1	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	1	-	3	(4)	-	-	-	-	-
	5421	за 2013 г.	-	-	4	(4)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	4 738	(4 738)	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	4 912	(4 912)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

заполнение 2
отсроч.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода				
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние				списание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	1 744	(1 018)	11 529	109	(8 046)	-	(1 501)	-	3 835	(649)
	5530	за 2013 г.	602	(282)	8 497	115	(7 085)	-	(385)	-	1 744	(1 018)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2014 г.	1 254	(1 017)	7 168	109	(6 143)	-	(1 500)	-	888	(649)
	5531	за 2013 г.	513	(281)	6 839	115	(5 823)	-	(385)	-	1 254	(1 017)
	5512	за 2014 г.	5	(1)	1 184	-	(1 163)	-	(1)	-	24	-
	5532	за 2013 г.	79	(1)	1 151	-	(1 225)	-	-	-	5	(1)
	5513	за 2014 г.	485	-	3 177	-	(739)	-	-	-	2 923	-
Прочая	5533	за 2013 г.	10	-	507	-	(32)	-	-	-	485	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2014 г.	1 744	(1 018)	11 529	109	(8 046)	-	(1 501)	X	3 835	(649)
	5520	за 2013 г.	602	(282)	8 497	115	(7 085)	-	(385)	X	1 744	(1 018)

приложение 3
табл. 5.1

Итого	5587	за 2013 г.	31	678	-	(676)	-	-	3
	5550	за 2014 г.	1 718	11 851	-	(11 722)	(1)	X	1 846
	5570	за 2013 г.	2 569	11 721	-	(12 572)	-	X	1 718

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	649	649	1 018	1 018	282	282
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	649	649	1 017	1 017	281	281
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	1	1	1	1
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	1 718	11 851	-	(11 722)	(1)	1 846
	5580	за 2013 г.	2 569	11 721	-	(12 572)	-	1 718
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	420	3 602	-	(3 731)	(1)	290
	5581	за 2013 г.	155	3 474	-	(3 209)	-	420
авансы полученные	5562	за 2014 г.	697	6 573	-	(6 452)	-	818
	5582	за 2013 г.	886	5 839	-	(6 028)	-	697
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	182	916	-	(408)	-	690
	5583	за 2013 г.	167	916	-	(901)	-	182
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	383	-	-	(383)	-	-
	5585	за 2013 г.	1 330	758	-	(1 705)	-	383
прочая	5566	за 2014 г.	3	321	-	(285)	-	39
	5586	за 2013 г.	-	56	-	(53)	-	3
оплата труда	5567	за 2014 г.	33	439	-	(463)	-	9

приложение 5
70.08.15

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	3 455	3 335
Расходы на оплату труда	5620	429	670
Отчисления на социальные нужды	5630	131	205
Амортизация	5640	243	260
Прочие затраты	5650	573	565
Итого по элементам	5660	4 831	5 035
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 831	5 035