

**Пояснительная записка к балансу за 2011г  
ОАО «Тоболмаркетинг»  
от 29 февраля 2012г**

**1. Сведения об акционерном обществе**

Открытое акционерное общество «Тоболмаркетинг»

Юридический адрес: 626157, Тюменская область, г.Тобольск, 7 мкр.,  
д.55, Маг.№ 73

1.3 Фактический адрес соответствует юридическому

1.4 Дата государственной регистрации: 16.12.2002г, ОГРН 1027201299938

1.5 Уставный капитал предприятия составляет: 200000рублей

Состав акционеров: 2000шт акций номинальной стоимостью 100рублей.

Акции принадлежат физическим лицам в количестве 8 учредителей, из них  
Сидоренко А.И. - 50%.

1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7 Предприятие относится к субъектам малого предприятия

1.8 Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии с Законом РФ от  
30.12.2008г № 307-ФЗ, Федеральным Законом «Об аудиторской деятельности»  
от 07.08.2001г № 119-ФЗ ( в части действующих статей)

**2. Основные элементы учетной политики предприятия**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляет и ведет гл.бухгалтер

Предприятие руководствуется рабочим планом счетов № 94-Н от 31.10.2000г

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы,  
утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г № 1

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом

Основные средства, стоимость которых не превышает 20000 рублей списываются в  
бухучете на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию

К основным средствам относится земля, начисление амортизации не производится

По приобретенным основным средствам составляются унифицированные формы №  
ОС-1(акт о приеме передаче) и № ОС-6 (инвентарные карточки)

Учетная политика для целей налогового учета

2.10 Стоимость имущества со сроком службы более 15 лет списывается равными  
долями в течение 10 лет

2.10 Расходы на приобретение основных средств - с момента ввода этих основных  
средств в эксплуатацию

2.11 Учет материально-производственных запасов

2.12 В целях бухгалтерского учета: материалы отражаются на счете «10». Выбытие  
материально-производственных запасов осуществляется по стоимости(ФИФО).  
Операции по учету материалов оформляются: оприходование материалов ведется  
в материальном отчете, списывается по акту списания материалов выданные на  
нужды предприятия и ведется карточка по форме М-17.

2.13 В целях налогового учета списывается в момент оплаты с вводом их в  
эксплуатацию

2.14 В целях налогового учета предприятие учитывает доходы и расходы по  
кассовому методу.

2.15 Доходами организации признается арендная плата вносимая арендаторами от  
сданных торговых площадей в аренду. Получаемые организацией доходы  
отражаются в бухучете:

Дт 62 Кт 90

Месячная выручка перечисленная на расчетный счет организации отражается  
проводкой:

Дт 51 Кт 62

А также прочие доходы отражаются в бухучете по кредиту счета 91/1 «Прочие Доходы»

Дт 51 Кт 91/1

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

Основным видом деятельности является сдача торговой площади в аренду:

Наименование показателя	2010г	2011г	Изменение показателя	
			в рублях	В процентах
Выручка от сдачи торговой площади в аренду	5129576	5488917	359341	7,01

На счете « 97» Расходы будущих периодов числится **сумма 35353 рубля 08 копеек:**

а) перечисленные деньги за подписку на журналы «Главбух», «Упрощенка» на 2012год по пл/поручению № 194 от 23.08.2011г в сумме 13923 рубля 00 копеек.,

б) подписка на газеты «Тобольская правда» на 1-е полугодие 2012 года оплаченные по абонементу № 54323 от 16.12.2011г в сумме 202 рубля 86 копеек,

в) подписка на газету «Тюменские известия» на 1-е полугодие 2012г по абонементу № 54312 от 16.12.2011г в сумме 437 рублей 22 копейки

г) подписка на электронную версию БСС Система Главбух на 2012г по пл/поручению № 206 от 02.09.2011г в сумме 20790-00

#### Краткосрочная дебиторская задолженность составляет:

Наименование показателя	На конец 2010г	На конец 2011 г
Счет «62» Расчеты с покупателями и заказчиками:	<b>47500-00</b>	<b>107793-00</b>
	а) ИП Беспалова Л.А. за декабрь 2010г 27500-00 б) ООО «Валентина» за декабрь 2010г 20000-00	а) ООО «Валентина» за декабрь 2011г 16000-00 б) ООО «Табак» за декабрь 2011г 15000-00 в) ИП Соколов О.Д. за декабрь 2011г 76793-00
Счет «60» Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами:	<b>3262-00</b>	
	а) ИП Голубцов А.А. перечисленные деньги за шуруповерт, который не успели получить в декабре 2010г	
<b>Итого:</b>	<b>50862-00</b>	<b>107793-00</b>

**Долгосрочная дебиторская задолженность составляет:**

№ п/п	Название организации	Задолженность за период:		Общая задолженность	Действия, предпринятые для взыскания задолженности
		2010г	2011г		
1	ОАО «Тюменьэнергобанк» лишение лицензии от декабря 2008г	1069075-72	1069075-72	1069075-72	требование кредитора № 001-11-ЮЛ-0001 от 17.12.2008г, числимся в 3-ей очереди кредиторов по выплате АСВ
3	ИП Тестешев А.В. за декабрь 2009г 10500-00 январь 2010г 10500-00	21000-00	0	0	списано по приказу № 10 от 15.12.2011г в сумме 21000-00 в связи с истечением срока исковой давности на прочие расходы
4	ИП Крюкова В.И. За август 2010г 5638-00, за сентябрь 2010г 7938-0	13576-00	0	0	Списано по приказу № 10 от 15.12.2011г в сумме 13576-00 в связи с истечением срока исковой давности на прочие расходы
Итого:		1103651-72	1069075-72	1069075-72	

Со счета «84» Нераспределенная прибыль, непокрытый убыток:

1) дивиденды выплачиваются по итогам календарного года, сумма чистой прибыли за 2010год в сумме 371250 рублей, направленная по решению собрания акционеров, распоряжения, приказа выплачены с кассы по расходным ордерам № 53, 54, 55, 56 от 10 мая 2011г в сумме 337837-00 рублей с учетом НДС.

2) ежемесячно выплачивались на такси генеральному директору Сидоренко А.И. согласно протокола собрания акционеров от 01.01.2011г, приказа № 01 от 01.01.2011г в сумме за 18000 рублей за 2011год

**Кредиторская задолженность составляет:**

Наименование показателя	На конец 2010г	На конец 2011г
Счет «60» Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	85017-05	36720-34
Счет «68/4» Земельный налог	54022-00	31273-00
Счет «68/7» Плата за негативное воздействие на окружающую среду	194-30	0
Счет «70» Расчеты с персоналом по оплате труда	40-04	2-80
Счет «68» Минимальный налог по УСН	51526-00	54535-00
Счет «68» Единый налог по УСН	(158527-00)	(107001-00)
<b>Итого:</b>	<b>32272-39</b>	<b>15530-14</b>

Просроченной кредиторской задолженности свыше 3-х лет нет.

**4. Социальные показатели**

№ п/п	Показатель	За 2010 г	За 2011г	Изменения в	
				В тыс.рублях	%-ах
1	Среднесписочная численность, чел	7	7	0	0
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб	3009,5	2853,0	(156,5)	(5,2)
3	Сумма начисленных взносов, тыс.руб	289,7	703,0	413,3	143%

**5. Основные фонды**

№ п/п	Показатель, тыс. руб	За 2010г	За 2011г	Изменения	
				в тыс.рублях	в %
1	Основные фонды по первоначальной стоимости	2899,6	2899,6	0	0
2	Износ основных фондов	2443,7	2530,3	86,6	3,5%
3	Земельный участок	91,0	91,0	0	0

**6. Деловая активность предприятия**

Предприятие оказало благотворительную помощь Возрождению Тобольска в 2011 году в сумме 27960 рублей.

Генеральный директор  
ОАО «Тоболмаркетинг»

Сидоренко А.И.

Гл.бухгалтер:

Курманова А.С.



Прошито, пронумеровано  
24 листов

Директор ООО Аудиторская  
фирма «Аудит-Лидер»  
Л.А. Нартымова

