

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Полное фирменное наименование :

Открытое акционерное общество «Торгово-выставочный центр РОСТВЕРТОЛ»

Место нахождения и почтовый адрес:

344068, г.Ростов-на-Дону, пр.Михаила Нагибина, 30

Идентификационный номер налогоплательщика:

6161029594

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

Аудитор общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Лайтаудит»

Реестродержатель общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Южно-Региональный регистратор»,
г.Ростов-на-Дону, ул. Менжинского, 2

Лицензия №10-000-1-00-306 дата выдачи 17.03.2004г Срок действия без ограничения.

Порядок и методы организации бухгалтерского учета, а также способы оценки имущества и обязательств отражены в Положении об учетной политике ОАО «ТВЦ Роствертол», утвержденном приказом № 194 от 31.12.2010 г.

В отчетном периоде Обществом осуществлялись следующие виды деятельности:

- предоставление в аренду нежилых помещений
- оптовая торговля промышленными товарами
- оптовая торговля продовольственными товарами.

В 2011г. появились два вида деятельности:

- производство и реализация бетона,
- транспортные услуги.

Выручка Общества сформирована по мере начисления.

Сумма выручки по основным видам деятельности за 2011 год составила 130 479 тыс. руб. , что больше выручки прошлого года на 21 796 тыс. руб.

Структура выручки по текущей деятельности представлена в следующей таблице:

Вид деятельности	Выручка в 2011 г., тыс. руб.	Структура выручки в 2011 г., %	Выручка в 2010 г., тыс. руб.	Структура выручки в 2010 г., %	Изменения выручки, тыс. руб.
Предоставление в аренду нежилых помещений	73 638	56,4%	36 397	33,5%	+37 241
Оптовая торговля	37 158	28,5%	61 074	56,19%	-23 916
Оптовая торговля продовольственными товарами	14 470	11,2%	11 212	10,31%	+ 3 258
Реализация бетона	4 759	3,6%			+4 759
Транспортные услуги	454	0,3%			+454
Итого	130 479	100,0%		100,0%	+21 796

Исходя из данных вышеприведенной таблицы видно, что выручка от текущей деятельности увеличилась и изменила структуру. Предприятие развивается и осваивает новые производства.

Структура финансового результата деятельности ОАО «ТВЦ РОСТВЕРТОЛ» представлена ниже:

Виды деятельности	Доход, тыс. руб.	Расход, тыс. руб.	Результат, тыс. руб.
Предоставление в аренду нежилых помещений	73 638	43 430	+27 208
Оптовая торговля	37 158	33 690	+3 468
Оптовая торговля продовольственными товарами	14 470	6 454	+8 016
Реализация бетона	4 759	4 674	+85
Транспортные услуги	454	349	+105
Итого	130 479	91 597	38 882

В результате прибыль от продаж по текущей деятельности составила 38 882 тыс. руб., в прошлом году по текущей деятельности была получена прибыль на сумму 9326 тыс. руб.

Проценты к получению составили 53 521 тыс. руб., а в прошлом году сумма процентов к получению составила 3 457 тыс. руб.

Проценты к уплате составили 32 788 тыс. руб., а в прошлом году сумма процентов к уплате составила 1 388 тыс. руб.

В отчетном году доходы от участия в других организациях составили 5 129 тыс. руб.

Структура прочих доходов представлена в таблице:

Наименование прочих операционных доходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация акций	37 106
Прочие доходы	1 753
Итого	38 859

Структура прочих расходов представлена в таблице:

Наименование прочих операционных расходов	Сумма, тыс. руб.
Стоимость реализованных акций	37 105
РКО	240
Прочие	5 793
Итого	43 138

Первоначальная стоимость основных средств Общества на конец отчетного периода составляет 255 217 тыс. руб. и увеличилась по сравнению с отчетным периодом прошлого года на 54 541 тыс. руб. за счет приобретения новых производственных мощностей. Способ начисления амортизации по основным средствам Обществом используется линейный. Первоначальная стоимость на 31.12.2011 г. по основным группам представлена в таблице:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Здания	150 570
Сооружения	19 063
Машины и оборудование	4 992
Транспортные средства	58 498
Прочие	318
Земельные участки	21 776
Итого	255 217

В отчетном периоде произошло выбытие основных средств первоначальной стоимостью 145 тыс. руб.

Оборотные активы Общества увеличились на конец отчетного периода на 24 712 тыс. руб. Сумма материальных запасов на конец отчетного периода составила 4 505 тыс. руб. Способы оценки материально-производственных запасов Общества и принятия их на учет отражены в Положении об учетной политике. МПЗ в Обществе принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание МПЗ производится по себестоимости каждой единицы.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 157 513 тыс. руб. Структура ее выглядит следующим образом:

- расчеты с покупателями по основному виду деятельности - 83 980 тыс. руб.
- суммы, выданные в подотчет – 80 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 64 858 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом – 1 474 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 1 732 759 тыс. руб. и увеличились на 863 718 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2011 г. составил 9 604 тыс. руб. Структура доходов и расходов денежных средств по текущей, финансовой и инвестиционной деятельности представлена в отчете о движении денежных средств.

Долгосрочные займы за отчетный период увеличились на 500 000 тыс. руб.

Задолженность по краткосрочным займам увеличилась на 65 363 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.2010 года увеличилась на сумму 186 932 тыс. и составляет 2 406 224 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2011 г. составляют 663 658 тыс. руб.

В отчетности Общества отражены требования ПБУ №18 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Условный расход по налогу на прибыль составил 1760 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства (активы) составили 410 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы составили 1 863 тыс. руб.

Чистая прибыль за отчетный период составила 50 067 тыс. руб.

Зам. генерального директора
ОАО «ТВЦ РОСТВЕРТОЛ»

Главный бухгалтер

28 марта 2011 г.



Н.А.Кувакина

Т.К.Кузьмина