

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Липецк-Лада"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

Розничная торговля автотранспортными средствами

по
ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Открытое акционерное общество

частная

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

398009, Липецк г, Московская ул, д. 36

Коды		
0710001		
31	12	2012
05787192		
4826000989\482601001		
50.10.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	57733	59637	54567
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	57733	59637	54567
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	112982	31918	21453
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2146	92	63
	Дебиторская задолженность	1230	17874	15876	28363
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5725	440	1232
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	138727	48326	51111
	БАЛАНС	1600	196460	107963	105678

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1620	1620	1620
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	8976	9041	9041
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	243	243	243
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	75019	62812	43714
	Итого по разделу III	1300	85858	73716	54618
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	11835
	Отложенные налоговые обязательства	1420	662	680	54
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	662	680	11889
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	30470	12316	55
	Кредиторская задолженность	1520	76167	17800	38810
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3193	3337	-
	Прочие обязательства	1550	110	114	306
	в том числе:	15501	110	114	306
	Итого по разделу V	1500	109940	33567	39171
	БАЛАНС	1700	196460	107963	105678



Руководитель

(подпись)

Ушаков Олег
Валериевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Кузьмина Ольга
Станиславовна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Липецк-Лада"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Розничная торговля автотранспортными средствами</u>		по ОКПО	31	12	2012
Организационно-правовая форма <u>Открытое акционерное общество</u> <u>частная</u>		ИНН	05787192		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	4826000989\482601001		
		по ОКОПФ / ОКФС	50.10.2		
		по ОКЕИ	47	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	797216	859854
	Себестоимость продаж	2120	(750308)	(802140)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46908	57714
	Коммерческие расходы	2210	(17885)	(19460)
	Управленческие расходы	2220	(30829)	(33792)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1806)	4462
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7	-
	Проценты к уплате	2330	(1854)	(1469)
	Прочие доходы	2340	27927	34238
	Прочие расходы	2350	(8837)	(11015)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15437	26216
	Текущий налог на прибыль	2410	(3309)	(6492)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	18	(626)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12146	19098

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	12146	19098
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Ушаков Олег

Валериевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

A handwritten signature in blue ink.

Кузьмина Ольга

Станиславовна

(расшифровка подписи)

28 Февраля 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Липецк-Лада"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Розничная торговля автотранспортными средствами
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
 Открытое акционерное общество _____ частная _____
 Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
2012	12	31
05787192		
4826000989\482601001		
50.10.2		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	1620	-	9041	243	43714	54618
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	19098	19098
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	19098	19098
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

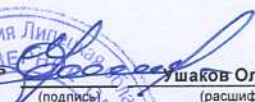
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	1620	-	9041	243	62812	73716
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	(65)	-	12211	12146
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12146	12146
переоценка имущества	3312	X	X	(65)	X	65	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4)	(4)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4)	(4)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	1620	-	8976	243	75019	85858

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	85858	73716	54619

Руководитель 
 (подпись) Ушаков Олег Валериевич
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2013 г.



Главный бухгалтер


 (подпись) Кузьмина Ольга
 Станиславовна
 (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ /ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2012	12	31
05787192		
4826000989\482601001		
50.10.2		
47	16	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Липецк-Лада"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Розничная торговля автотранспортными средствами

Организационно - правовая форма частная форма собственности

Открытое акционерное общество частная

Единица измерения тыс. руб.

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	995641	1054814
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	951632	955313
прочие поступления	4119	44009	99501
Платежи - всего	4120	(1008240)	(1048871)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(858333)	(956351)
в связи с оплатой труда работников	4122	(40439)	(42659)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2010)	(1369)
налога на прибыль	4124	(2565)	(7965)
прочие платежи	4129	(104893)	(40527)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12599)	5943
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3436	4094
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3429	4094
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7	-
Платежи - всего	4220	(3620)	(10854)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3620)	(10854)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(184)	(6760)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	157761	200070
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	157761	200070
Платежи - всего	4320	(139693)	(200045)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(192)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(139451)	(199609)
прочие платежи	4329	(242)	(244)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	18068	25
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5285	(792)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	440	1232
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5725	440
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Ушаков Олег
Валериевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Кузьмина Ольга
Станиславовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 Февраля 2013 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2012 г.	68993	15393	8238	2068	922	4159	-	-	75163	18630
	5210	3а 2011 г.	65659	13104	4164	830	596	2885	-	-	68993	15393
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5201	3а 2012 г.	68993	15393	8238	2068	922	4159	-	-	75163	18630
	5211	3а 2011 г.	65659	13104	4164	830	596	2885	-	-	68993	15393
	5230	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Увеличена стоимость	На конец периода	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2012 г.	6037	3012	221	8459	369	369
	5250	3а 2011 г.	2012	8189	-	4164	6037	6037
в том числе:	5241	3а 2012 г.	6037	3012	221	8459	369	369
	5251	3а 2011 г.	2012	8189	-	4164	6037	6037

2.3 Изменение стоимости основных средств в результатестройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	5209	-
в том числе:			
Выставочный зал филиал г. Елец	5261	5209	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные	5280	35796	116	116
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	124865	125027	59684
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	23816	23816
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Ушаков О.В.

Кузьмина О.С.




Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО "Липецк-Лада" за 2012 г.

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2012 г.	31918	-	820095	739031	-	-	X	112982	-
	5420	3а 2011 г.	21453	-	780260	769795	-	-	X	31918	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2012 г.	18383	-	50054	47369	-	-	79224	21068	-
	5421	3а 2011 г.	16951	-	48983	47551	-	-	84970	18383	-
Товары	5402	3а 2012 г.	13221	-	769854	691475	-	-	903058	91600	-
	5422	3а 2011 г.	3976	-	730803	721558	-	-	744383	13221	-
Расходы будущих периодов	5403	3а 2012 г.	314	-	187	187	-	-	187	314	-
	5423	3а 2011 г.	526	-	474	686	-	-	508	314	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	602652	-	-
в том числе:				
Автомобили в залоге	5441	602652	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Ушаков О.В.

Кузьмина О.С.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2012 г.	15876	-	490470	-	488532	246	-	17874	674
в том числе:	5530	3а 2011 г.	28363	-	2886321	-	2897740	319	-	15876	749
	5511	3а 2012 г.	15876	-	490470	-	488532	246	-	17874	674
	5531	3а 2011 г.	28363	-	2886321	-	2897740	319	-	15876	749
	5500	3а 2012 г.	15876	-	490470	-	488532	246	-	17874	674
Итого	5520	3а 2011 г.	28363	-	2886321	-	2897740	319	-	15876	749

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012г.		На 31 декабря 2011г.	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	1068
в том числе:	5541	-	-	-	1068

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5560	3а 2012 г.	17800	954851	-	1013218	57	-	76167
	5580	3а 2011 г.	38810	1199568	-	1220523	55	-	17800
	5561	3а 2012 г.	17800	954851	-	1013218	57	-	76167
	5581	3а 2011 г.	38810	1199568	-	1220523	55	-	17800
Итого	5550	3а 2012 г.	17800	954851	-	1013218	57	X	76167
	5570	3а 2011 г.	38810	1199568	-	1220523	55	X	17800

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012г.		На 31 декабря 2011г.	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5590	-	201	-	139
в том числе:	5591	-	201	-	139

Генеральный директор
Главный бухгалтер

Ушаков О.В.
Кузьмина О.С.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО "Липецк-Лада"
за 2012 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Материальные затраты	5610	34781	29407
Расходы на оплату труда	5620	50174	49618
Отчисления на социальные нужды	5630	8725	8531
Амортизация	5640	1698	1860
Прочие затраты	5650	4529	7645
Итого по элементам	5660	99907	97061
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	99907	97061

Генеральный директор

Ушаков О.В.

Главный бухгалтер

Кузьмина О.С.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО "Липецк-Лада" за 2012 г.

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3337	4388	4532	-	3193
в том числе:	5701	3337	4388	4532	-	3193

Генеральный директор

Ушаков О.В.

Главный бухгалтер

Кузьмина О.С.



(Handwritten signatures in blue ink)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ОАО «Липецк-Лада» за 2012 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Липецк-Лада» за 2012 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес:

ОАО «Липецк-Лада» зарегистрировано регистрационным отделом при Администрации г. Липецка 12.07.1996 г., свидетельство № 1933. Юридический адрес: 398009, г. Липецк, ул. Московская, 36. Телефон / факс: (4742) 41-56-89 Адрес сайта в Интернет: www.lipetsk-lada.ru

Ответственные лица за результаты хозяйственной деятельности в отчетном периоде:

Генеральный директор - Ушаков Олег Валериевич (протокол о назначении № 4 от 24.08.09 г.; протокол № 2 от 23.08.10 г.; протокол № 6 от 12.09.11 г.)

Главный бухгалтер – Кузьмина Ольга Станиславовна (приказ № 81-к от 26.03.07 г.)

Коды основных отраслевых направлений деятельности ОАО «Липецк-Лада» согласно Уставу и присвоены ОКВЭД:

50.20.1 – Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;

50.10.1 – Розничная торговля автотранспортными средствами;

50.30.2 – Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

50.30.1 - Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

74.84 – Предоставление прочих услуг;

70.20.2 – Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднесписочная численность за 2012 год составляет по ОАО «Липецк – Лада» - 196 человек.

Состояние капитала:

Уставный капитал зарегистрирован в сумме 1620 тыс. руб., обществом размещены обыкновенные именные акции в количестве 1800 штук, номинальной стоимостью 900 рублей каждая. Все акции Общества являются именными бездокументарными, и распределяется в следующих размерах:

Акционер	Количество акций (шт.)	Стоимость (тыс. руб.)	Доля (%)
ОАО «Лада-Сервис»	1200	1080,0	66,7
Ушаков О.В.	348	313,0	17,4
Тонких В.М.	45	41,0	2,5
Прочие физ. Лица	207	186,0	13,4
Итого:	1800	1620,0	100

Филиалы общества:

Филиал № 1 «СТО Данков»

Юр. Адрес РФ, 399850, Липецкая область, г. Данков, ул. Зайцева, дом 4

Тел.: (47465) т/ф 638-30; 648-35, Эл. Адрес: lada_dankov@lipetsk.ru

ИНН 4826000989 КПП 480302001

Р/с 40702810635050100387 Липецкое ОСБ 8593 г. Липецк

К/с 30101810800000000604 БИК 044206604

Директор: Бирюков Александр Павлович

Старший бухгалтер: Фомина Вера Митрофановна

Виды деятельности: Ремонт и техническое обслуживание автомобилей

Розничная торговля запасными частями

Филиал ликвидирован, протокол Совета директоров № 19 от 06.03.2012 г.

Филиал № 2 «СТО Елец»

Юр. Адрес РФ, 399778, Липецкая область, г. Елец, Орловское шоссе, дом 9

Тел.: (47467) т/ф 204-35; 422-65, Эл. Адрес: lada_elets@lipetsk.ru

ИНН 4826000989 КПП 482103001

р/с 407028103030000001134 Елецкий филиал ОАО «Липецккомбанк» г. Елец

к/с 301018104000000000719 БИК 044218719

Директор: Маранчак Сергей Петрович

Старший бухгалтер: Поваляева Елена Михайловна

Виды деятельности: Ремонт и техническое обслуживание автомобилей, розничная торговля автомобилями, розничная торговля запасными частями.

Состав совета директоров Общества с 18 апреля 2011 г. по 24 мая 2012 г. представлен следующим образом:

№ п/п	ФИО	Должность, занимаемая в испол. органах управления	Образование	Должность, занимаемая в иных организациях	Биографические данные	Владение акциями в отчетном году, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Михалин Денис Николаевич	Председатель СД	высшее	Директор по финансам и экономике ОАО "Лада-Сервис"	1980 г.р.	0
2	Павлова Наталья Павловна	Член СД	высшее	Начальник отдела корпоративных отношений ОАО «Лада-Сервис»	1961 г.р.	0

4	Жуковский Антон Леонидович	Член СД	высшее	Начальник отдела правовых отношений ОАО «Лада-Сервис»	1982 г.р.	0
4	Ендуткин Сергей Николаевич	Член СД	высшее	Директор по корпоративному управлению ОАО "Лада-Сервис"	1975 г.р.	0
5	Ушаков Олег Валериевич	Член СД	высшее	Ген. Директор ОАО "Липецк-Лада"	1964 г.р.	16,5

Состав совета директоров Общества с 24 мая 2012 г. представлен следующим образом:

№ п/п	ФИО	Должность, занимаемая в испол. органах управления	Образование	Должность, занимаемая в иных организациях	Биографические данные	Владение акциями в отчетном году, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Михалин Денис Николаевич	Председатель СД	высшее	Директор по финансам и экономике ОАО "Лада-Сервис"	1980 г.р.	0
2	Кременицкая Татьяна Леонидовна	Член СД	высшее	Главный специалист отдела консолидации, корпоративных бюджетов и отчетности ОАО «Лада-Сервис»	1971 г.р.	0
1	2	3	4	5	6	7
3	Павлова Наталья Павловна	Член СД	высшее	Начальник отдела корпоративных отношений ОАО «Лада-Сервис»	1961 г.р.	0
4	Полякова Юлия Алексеевна	Член СД	высшее	Главный секретарь отдела корпоративных отношений ОАО «Лада-Сервис»	1979 г.р.	0
5	Ушаков Олег Валериевич	Член СД	высшее	Ген. директор ОАО "Липецк-Лада"	1964 г.р.	17,4

По итогам годового собрания за 2011 г. в 2012 году было принято решение прибыль в размере 19 098 тыс. руб. направить на обеспечение производственного развития общества, приобретение основных средств и другого имущества ОАО «Липецк-Лада». Вознаграждения членам ревизионной комиссии и членам совета директоров не выплачивать.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2012 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Обработка бухгалтерских, складских документов на предприятии ведется с помощью программ 1С: Предприятие 7.7., версия 4,5, Альфа-Авто-Автосервис-Автосалон.

Приказом № 288 от 30.12.2011 г. утверждена учетная политика по ведению бухгалтерского и налогового учета на 2012 год.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается комиссией, организованной внутренними распорядительными документами ОАО «Липецк-Лада», на дату ввода в эксплуатацию объекта в пределах, определенных классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении (в т.ч. при переходе к Обществу права собственности по условиям договоров лизинга), срок полезного использования определяется с учетом срока эксплуатации

данного объекта предыдущим собственником.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости. Гарантийные запасные части и автомобили по стоимости каждой единицы.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы и расходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены. Доходы и расходы определяются по методу начисления.

Для целей бухгалтерского учета «Общепроизводственные расходы» 20 счет и «Общехозяйственные расходы» 26 счет распределяются пропорционально размера выручки, полученной от каждого вида деятельности в общей сумме выручки, в дебет счета 90 «Продажи»

Коммерческие расходы: на счете 44 «Расходы на продажу» отражаются расходы, связанные: с перепродажей купленных изделий (товаров), на затаривание и упаковку изделий на складах готовой продукции; по доставке продукции, автомобильным и другим транспортным средством; комиссионные сборы (отчисления), уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям; по содержанию помещений для хранения продукции в местах ее продажи; на рекламу; на перевозку товаров; на оплату труда; на аренду; на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря; по хранению и доработке товаров; издержки обращения в торговле и общественном питании; другие аналогичные по назначению расходы.

В состав расходов на продажу включаются затраты по заготовке и доставке товаров до складов ОАО «Липецк-Лада», производимые до момента их передачи в продажу - по товарам, доставленным сторонними организациями.

Все расходы, связанные с продажей продукции (товаров, работ, услуг), ежемесячно относятся на стоимость проданной (отгруженной) продукции (товаров, работ, услуг) в полном объеме.

Учет расходов по займам и кредитам

К краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев. К долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в сумме поступивших по договору займа (кредита) денежных средств (стоимости имущества) в момент фактической передачи денег (имущества).

К дополнительным расходам, производимым в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств относятся:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;

- суммы, уплачиваемые по договорам страхования имущества, заложенного в обеспечение исполнения кредитных договоров, в случае, если страхование имущества является условием кредитного договора (договора займа);
- другие расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств (за исключением расходов по страхованию заложенного имущества), в прочие расходы, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности в отчетном периоде.

Иное

Раздельный учет «входного» НДС по услугам и основным средствам общехозяйственного назначения не ведется, т.к. доля расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не подлежат обложению НДС, составляет 1 процент, т.е. не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов организации.

Изменения в учетной политике

В течение 2012 года Общество не вносило изменения в учетную политику на 2012 год.

В соответствии с Приказами Министерства финансов Российской Федерации, вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2012 год, принят:

- Федеральный Закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2013 год по сравнению с 2012 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

3. ИЗМЕНЕНИЯ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ (В ТОМ ЧИСЛЕ ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА)

В бухгалтерской отчетности были внесены изменения в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности». Это оказало существенное влияние на бухгалтерскую отчетность ОАО «Липецк-Лада» за 2010 и 2011 гг. Ошибки связаны с изменением входящих остатков в бухгалтерской отчетности за 2010 и 2011 гг.

Форма	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Сумма корректировки по состоянию на 31.12.2011 г. или за год по указанную дату	Сальдо по состоянию на 31.12.2011 г. или за год по указанную дату (до корректировки)	Сальдо по состоянию на 31.12.2011 г. или за год по указанную дату (после корректировки)	Сумма корректировки по состоянию на 31.12.2010 г.	Сальдо по состоянию на 31.12.2010 г. (до корректировки)	Сальдо по состоянию на 31.12.2010 г. (после корректировки)
Ф-1	Добавочный капитал (без переоценки)		9041			9041	
Ф-1	Переоценка внеоборот. активов	9041		9041	9041		9041

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка за 2012 г. от продажи товаров, продукции, услуг в разрезе филиалов составила:

Вид деятельности	г. Липецк, тыс. руб.	Филиал № 2 г. Елец, тыс. руб.	Филиал № 1 г. Данков, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.
Всего выручка:	647 637	148 962	617	797 216
В том числе:				
Услуги ТО	25 400	3 840	248	29 488
З\ч в услугах ТО	22 652	4 117	103	26 872
Реализация з\ч торг.	32 002	707	85	32 794
Прочие	752	-	-	752
Аренда авторынка	14 959	-	-	14 959
Реализация автомоб.	539 609	139 197	-	678 806
Гарантия (услуги)	4 211	391	119	4 721
Гарантия (з\части)	8 052	710	62	8 824

Себестоимость за 2012 г. от продажи товаров, продукции, услуг в разрезе филиалов составила:

Вид деятельности	г. Липецк, тыс. руб.	Филиал № 2 г. Елец, тыс. руб.	Филиал № 1 г. Данков, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.
Всего себестоимость:	608 570	141 017	721	750 308
В том числе:				
Услуги ТО	23 377	3 672	442	27 491
З\части в услугах ТО	16 000	2 839	74	18 913
Реализация з\ч	30 234	528	70	30 832
Аренда авторынка	9 044	-	-	9 044
Реализация автомобилей	517 197	133 204	-	650 401
Гарантия (услуги)	5 255	188	73	5 516
Гарантия (з\части)	7 463	586	62	8 111

Продано автомобилей группы ОАО «АВТОВАЗ» в количестве 2537 шт., продано прицепов в количестве 45 шт.

Объем продаж автомобилей и доля в целом по региону в 2012 году в сравнении с 2010 и 2011 гг.

Период	Объем продаж общества, шт.	Объем продаж в целом по региону, шт.	Доля общества, %
2012 год	2 537	4 533	56
2011 год	3 047	5 962	51
2010 год	3 156	5 142	61

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.
Материалы	2 608	1 918
Затраты на оплату труда	7 234	6 390
Отчисления на социальные нужды	2 100	1 940
Амортизационные отчисления	364	274
Услуги сторонних организаций	2 275	6 309
Прочие затраты	3 304	2 629
Итого коммерческие расходы	17 885	19 460

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.
Материалы	1 369	7 463
Затраты на оплату труда	15 086	16 235
Отчисления на социальные нужды	4 120	5 023
Амортизационные отчисления	985	846
Услуги сторонних организаций	2 347	2 604
Прочие затраты	6 922	1 621
Итого управленческие расходы	30 829	33 792

5. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы:

№ п\п	Наименование статьи расходов	2012 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.
1	Агентское вознаграждение	1595	1956
2	Аренда	112	351
3	Премии АВТОВАЗа	21405	22493
4	Реализация ОС	3483	4093
5	Дополнительный акцепт	-	42
6	Возмещение транспортных расходов по утилизации	581	3048
7	ТО по госконтракту	-	1093
8	Услуги по спонсорскому договору	-	136
9	Страховое возмещение	-	120
10	Неакцепт по гарантии (восстановленный)	291	-
11	Судебные издержки	-	31
12	Дивиденды свыше трех лет	-	146
13	Списание кред.задолж.	49	47
14	Резерв по сомнительным долгам	305	-
15	Прочие	106	26
	Итого:	27 927	34 238

Прочие расходы:

№ п\п	Наименование статьи расходов	2012 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.
1	Услуги банка	1 762	2 419
2	Расходы от реализации ОС	1 235	214
3	Налоги	1 193	1 520
4	Материалы и з\части	533	533
5	Заработная плата	-	120
6	Выходное пособие	154	149
7	Рамки под гос.номер	29	87
8	Командировочные расходы	5	6
9	Оценка рыночной стоим.зем.участка Данков	-	194
10	Фонд материального поощрения	289	289

11	Налоги с з\пл.	-	35
12	Членские взносы	12	74
13	Представительские расходы	15	15
14	Вода питьевая	85	68
15	Расходы прошлых лет	1 757	9
16	Услуги по утилизации	-	1 860
17	Транспортные расходы	21	20
18	Госпошлина	90	140
19	ТО по госконтракту	-	957
20	Экспертные услуги	15	60
21	Судебные издержки	68	65
22	Расходы по аренде	5	29
23	Почтовые расходы	11	7
24	Проведение "День Лада"	-	130
25	Презентация Лада Гранта	-	27
26	Резерв по сомнительным долгам	230	749
27	Неакцепт по гарантии	-	291
28	Авто\шины по акции	-	413
29	Новогодние подарки	49	49
30	Благотворительная помощь	20	-
31	Новогодний корпоратив	210	123
32	Заказ-наряд за счет собств. средств	-	22
33	Списание дебиторской задолженности	246	215
34	Налоги, пени, штрафы по акту проверки	487	104
35	Убыток после расторжения инвест. соглашения	221	-
36	Прочие	95	22
	Итого:	8 837	11 015

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2012 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 5186 тыс. руб. (31 декабря 2011 г.: 3402 тыс. руб., 31 декабря 2010 г.: 3392 тыс. руб.).

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к балансу.

В 2012 году было приобретено основных средств на сумму 8 238 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма тыс. руб.	Дата приобретения	Группа ОС
Поломоечная машина BR 530 EP KARCHER	93	22.03.2012	Хоз. инвентарь
Автомобиль (Калина тест-драйв)	297	14.05.2012	Тр. средства
Автомобиль (Приора)	314	14.05.2012	Тр. средства
Моечный аппарат ВД КЕРХЕР HD 7/18-4	51	29.06.2012	Машины и обор.
Водопровод (Авторынок)	154	21.05.2012	Сооружения
Кондиционер (Елец, выставочный зал)	185	31.05.2012	Машины и обор.
Пожарная сигнализация. /гл. корпус/	313	27.06.2012	Инф. техника
Пожарная сигнализация. /покр. камера/	453	27.06.2012	Инф. техника
Автомобиль LADA LARGUS(тест-драйв) н 282 тх 48	332	18.07.2012	Тр. средства
Выставочный зал СТО г. Елец	5209	20.07.2012	Здания
Забор авторынка	304	31.12.2012	Сооружения
Профи Мойка HD 10/21 S	47	29.12.2012	Машины и обор.
Лада Гранта	300	07.12.2012	Тр. средства
Линия электропередачи кабельная (авторынок)	186	29.12.2012	Сооружения
Итого	8 238		

Продано основных средств в 2012 г. на сумму 3 519 тыс. руб. в т. ч.:

Наименование	Сумма реализации тыс. руб.	Решение Совета директоров
Недвижимость	1 305	Протокол № 17 от 01.02.2012 г.
Земельный участок	1 826	Протокол № 17 от 01.02.2012 г.
Оборудование	229	Протокол № 24 от 29.03.2012 г.
Автотранспорт	159	Протокол № 19 от 24.12.2012 г.
Итого:	3 519	

Передано и сдано в аренду основных средств на сумму 35 796 тыс. руб., павильоны на Авто рынке, помещения. Сумма начисленной амортизации за 2012 год составила – 4 137 тыс. руб., в 2011 г. - 2 855 тыс. руб.

Вложения во внеоборотные активы

Объект основных средств	Стоимость объектов основных средств по счетам 07, 08, в тыс. руб.
Проект автомойки	64
Строительство газовой котельной филиал г. Елец	921
Выставочный зал г. Липецк	15
Строительство ливневой канализации а/рынок	199
Итого:	1 199

Информация об основных средствах, полученных по договорам аренды и учитываемых за балансом:

Основное средство	Договор аренды	Площадь, кв. м	Функциональное использование	Кадастровая- Балансовая стоимость на 31.12.2012 г., тыс. руб.
Земельный участок	472/11-Ю	13 419	А/рынок	99 094
Земельный участок	77/09-ВР	3 932	Парковка в районе а / рынка	21 273
Земельный участок	256/11-ВР	609	Автостоянка откр. типа на а/рынке	4 497
Земельный участок	621-ю	105	Для благоустройства территории	1 (руб.)
Земельный участок	622-ю	105	Для благоустройства территории	1 (руб.)
Земельный участок	623-ю	105	Для благоустройства территории	1 (руб.)
Земельный участок	624-ю	105	Для благоустройства территории	1 (руб.)
Всего:				124 864

Арендные платежи за земельные участки в 2012 г. составили 2 393 тыс. руб.

Нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.1. Пояснений к балансу и в расшифровке к годовой отчетности по датам возникновения.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012 г. составила 17 874 тыс. руб. в том числе покупатели и заказчики 11 942 тыс. руб.;

По дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам с датой возникновения

свыше 360 дней, после проведения инвентаризации дебиторской задолженности. По сомнительной задолженности проводится сверка расчётов, оформляются претензии, просроченная задолженность взыскивается через Арбитражный суд.

Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком давности и не возможностью погашения виновными лицами на сумму 245 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ОАО «АВТОВАЗ» составляет - 9 359 тыс. руб.

Погашена дебиторская задолженность Минпромторга России по государственной программе утилизации старых автомобилей в размере 600 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.12 г. составляет 76 167 тыс. руб. в том числе поставщики и подрядчики 65 225 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.3. Пояснений к балансу и в расшифровке к годовой отчетности по датам возникновения.

Сумма кредиторской задолженности перед ОАО «АВТОВАЗ» за автомобили согласно отсрочке платежа составляет: 62 866 тыс. руб.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв создается с дебиторской задолженности свыше 360 дней. В 2012 году по ОАО «Липецк-Лада» резерв по сомнительным долгам составил 674 тыс. руб.

8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2012 г.:

Вид кредита	Ставка в %	Задолженность по %, тыс. руб.	Сумма задолженности по кредитам, тыс. руб.	Неиспользованный кредит, погашенный, тыс. руб.	Всего выплачено % в 2012 г. тыс. руб.
Возоб. кредитная линия от 26.12.11 ОАО Банк ВТБ	9,9	-	-	49000	1815
Овердрафт от 17.12.12 г. ЗАО Банк ВТБ 24	10,8	-	30 470	9 530	
Овердрафт от 01.11.11 г. ОАО «ЛКБ»	10	-	-	30000	37
Итого:			30 470		1 852

9. СОСТОЯНИЕ РАСЧЕТОВ С БЮДЖЕТАМИ И ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

Предприятие является плательщиком налогов: налога на имущество, прибыль, НДС, НДФЛ, СВ (страховые взносы), сбор на загрязнение окружающей среды, транспортный налог, земельный налог. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Наименование	31.12.2012 г., тыс. руб.	31.12.2011 г., тыс. руб.
Всего:	1 277	1 261
в том числе:		
Фонд социального страхования	82	43
Пенсионный фонд	977	1012
Фонд обязательного медицинского страхования	216	199
Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	2	7

Расчеты по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2011 и 2012 г. составили:

Наименование	31.12.2012 г., тыс. руб.	31.12.2011 г., тыс. руб.
Налог на прибыль	475	-
Налог на добавленную стоимость	661	1165
НДФЛ	512	454
Налог на имущество	322	288
Земельный налог	312	344
Транспортный налог	9	9
Загрязнение окружающей среды	71	30
Итого:	2 362	1 165

Уплачено денежными средствами в бюджет за 2011, 2012 гг.:

Наименование	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.
Налог на прибыль	1 389	7 965
Налог на добавленную стоимость	1 398	13 968
НДФЛ	6 202	6 207
Налог на имущество	1 159	1 153
Земельный налог	1 386	1 831
Транспортный налог	39	37
Загрязнение окружающей среды	138	121
Итого:	11 711	31 282

Платежи в государственные внебюджетные фонды составили 1 277 тыс. руб.

Всего в бюджеты всех уровней в 2012 году уплачено 11 711 тыс. руб.

10. СОСТОЯНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ И ТОВАРОВ НА СКЛАДАХ

Материально производственные запасы для оказания услуг по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей составляют на 31 декабря 2011, 2012 г.:

Наименование	2012 г. тыс. руб.	2011 г. тыс. руб.
Материалы и другие аналогичные ценности	21 068	18 383
Товары для перепродажи:	91 600	13 221
в том числе:		
автомобили	84 209	12 216
запасные части	7 391	1 005

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка осуществляется по средней себестоимости, автомобили по цене каждой единицы.

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение автомобили по складам на 31.12.2012 г.:

Наименование	Кол-во	Стоимость, тыс. руб.
Автомобили УРП	181	49 771
Автомобили ОАГ	14	3 397
Итого:	195	26 505

Затраты на энергоресурсы в 2011 г., в 2012 г. составили:

Наименование статьи	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.
Затраты на энергоресурсы всего	3 901	4 226
в том числе:		
электроэнергия	2 661	2 704
теплоэнергия	978	1 310
водоснабжение	54	65
газ	208	147

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование статьи	31.12.2012 г. тыс. руб.	31.12.2011 г. тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	5725	440
Итого денежные средства стр. 1250 Ф. №1	5725	440

12. ИСПОЛНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

В соответствии с принятой учётной политикой (приказ № 288 по ОАО «Липецк – Лада» от 30.12.2011 г.)

- для исчисления налогооблагаемой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления.

13. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО—ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Показателем, характеризующим доходность общества, является рентабельность. Так рентабельность по основной деятельности в 2012 году снизилась и составила 1,5%. В 2011 году, в пик программы утилизации, составляла 2,2%.

Рентабельность активов в 2012 году составляет 6,2%. За 2011 год рентабельность активов составляла 17,7% (т.е. произошло снижение в связи с получением меньшего объема прибыли полученной с завершением программы утилизации и вводом в эксплуатацию дополнительных активов предприятия).

Рентабельность собственного капитала в течение анализируемого периода (2011 -2012 гг.) уменьшилась на 11,8%.

Коэффициент текущей ликвидности < 2 , платежеспособность предприятия не достаточна, однако предприятие полностью покрывает краткосрочные обязательства ликвидными активами.

Коэффициент за рассмотренный период составил 1,26%.

К концу 2012 года значение коэффициента критической ликвидности снизилось на 56 %. Уровень коэффициента критической ликвидности ниже рекомендуемого значения и указывает на то, что сумма ликвидных активов предприятия не соответствует требованиям текущей платежеспособности.

Показатели финансовой устойчивости

- Доля собственности владельцев предприятия в общей сумме авансированных средств в 2012 г. составила 44%.
- Уровень заемных средств по отношению к собственным в 2012 году составил 1,29.
- Финансирование текущей деятельности за счет собственных источников составило 78%.
- Финансирование за счет устойчивых источников (собственного капитала и долгосрочных обязательств) в 2012 г. составило 44%.
- Доля собственных оборотных средств в общем капитале составляет 33%.
- Объем собственных средств, приходящихся на 1 рубль имущества общества, а также уровень обеспеченности собственными оборотными средствами, необходимых для финансовой

устойчивости предприятия в 2012 г. составил 21%. Таким образом, предприятие обладает необходимыми средствами для финансовой устойчивости.

Показатели оценки деловой активности

В 2012 году прибыль составила 12 146 тыс. руб. Валовая прибыль снизилась на 46 908 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом.

Продолжительность операционного цикла в 2011 г. составляла 21 день. В 2012 г. показатель увеличился и составил 41 день.

Продолжительность финансового цикла в 2011 г. равна 9 дням, а в 2012 г. – 7 дней.

Увеличение валюты баланса является положительным показателем в деятельности предприятия, однако увеличение не связано с развитием производственной деятельности, а с увеличением кредиторской и дебиторской задолженности на 58 367 тыс. руб. и 1 998 тыс. руб. соответственно.

14. СОСТОЯНИЕ ГОДОВОЙ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

В соответствии с приказом № 171 от 21 сентября 2012 г. и утвержденными сроками в приложении, проведена годовая инвентаризация ТМЗ.

По результатам инвентаризации выявлено:

- недостача по складу производства в сумме 1690,50 рублей, которая отнесена на виновных лиц и погашена денежными средствами в кассу предприятия;
- недостача по складу гарантии в сумме 169,66 рублей, которая отнесена на виновных лиц и погашена денежными средствами в кассу предприятия;
- недостача по складу центральному в сумме 743,43 рубля, которая отнесена на виновных лиц и погашена денежными средствами в кассу предприятия.

Инвентаризация по основным средствам не проводилась, учетной политикой предусмотрено проведение инвентаризации один раз в три года.

15. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Чистая прибыль за 2012 г. составила 12 146 тыс. руб. Чистая прибыль на одну акцию составила 6 748 руб.

16. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Чистые активы представлены в отчете об изменениях капитала за 2012 г. в таблице 3 и

составляют на 31.12.2012 г. 85 858 тыс. руб.

17. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

Аффилированное лицо	Должность, дата назначения	Местонахождение
1	2	3
Михалин Денис Николаевич	Председатель Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 18.04.11 г.; 24.05.2012 г.	445028, Г. Тольятти, Фрунзе, 24, ОАО «Лада-Сервис»
Ендуткин Сергей Николаевич	Член Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 18.04.11 г.	445028, Г. Тольятти, ООО «Производственный холдинг «Автокомпаненты»
Павлова Наталья Павловна	Член Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 18.04.2011 г.; 24.05.2012 г.	445633 Тольятти, Южное шоссе, 36 ОАО «АВТОВАЗ»
Жуковский Антон Леонидович	Член Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 18.04.2011 г.	445633 Тольятти, Южное шоссе, 36 ОАО «АВТОВАЗ»
Ушаков Олег Валериевич	Член Совета директоров/ Генеральный директор Общества, назначен Протоколом годового общего собрания акционеров от 18.04.11 г.; 24.05.2012 г.	398009, г. Липецк, ул. Московская, 36, ОАО «Липецк-Лада»
Открытое акционерное общество «АВТОВАЗ»	Основание, приказ № 129 от 06.02.1991 г. «О ликвидации Липецкого центра АвтоВАЗ- техобслуживание»	445633, г. Тольятти, Южное шоссе, 36
Открытое акционерное общество «Лада- Сервис»	Акционер, владеющий 66,7 % голосующих акций ОАО «Липецк-Лада» с сентября 2008 года.	Юр. адрес: 125190, г. Москва, пр-т Ленинградский, дом 80, корпус 5А; Адрес местонах.: 445028, г. Тольятти, Фрунзе, 24
Кременицкая Татьяна Леонидовна	Член Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 24.05.2012г.	445028, Г. Тольятти, Фрунзе, 24, ОАО «Лада-Сервис»
Полякова Юлия Алексеевна	Член Совета директоров, назначен протоколом годового общего собрания акционеров от 24.05.2012 г.	445028, Г. Тольятти, Фрунзе, 24, ОАО «Лада-Сервис»

18. ОПЕРАЦИИ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Дебиторская задолженность:

№ п/п	Аффилированные лица	Услуги	На 31.12.2012, тыс. руб.	На 31.12.2011, тыс. руб.
1.	ОАО «АВТОВАЗ»	Ответственное хранение	80	662
2.	ОАО «АВТОВАЗ»	Услуги по гарантийному обслуживанию	4 539	3 060
3.	ОАО «АВТОВАЗ»	Автомобили	54	1 075
4.	ОАО «АВТОВАЗ»	Услуги по НГЗ	439	872
5.	ОАО «АВТОВАЗ»	Премии	43 01	3 548
	Итого:		9 413	9 217

Кредиторская задолженность:

№ п/п	Аффилированные лица	Договор	На 31.12.2012, тыс. руб.	На 31.12.2011, тыс. руб.
1.	ОАО «АВТОВАЗ»	Гарантийные запчасти	-	1 351
2.	ОАО «АВТОВАЗ»	Автомобили	62 812	2 099
	Итого:		62 812	3 450

19. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение по оценочным обязательствам в 2012 году представлено в Таблице 7 Пояснений к балансу. Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Резервы:	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.	2010 г., тыс. руб.
На предстоящую оплату отпусков	3 193	3 337	-
Итого	3 193	3 337	-

Резерв на предстоящую оплату отпусков создан в отношении предстоящих расходов по оплате

отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2012 года. Резервы в 2010 году не создавались.

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	15 437
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	1 451
Постоянные разницы отчетного периода:	18
Постоянная разница ОС	126
Постоянная разница резервы под отпуска	-144
Временные разницы отчетного периода:	
Временная разница (расходы необлагаемые НУ)	1465
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	16 543
Ставка налога на прибыль, %	20
Налог на прибыль	3 309

Наименование показателя	На 31.12.2012 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива		
Сумма отложенного налогового обязательства	662	2013 г.

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Липецк-Лада» не производило операции с обществами, которые являются связанными сторонами, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

В течение 2012 и 2011 годов выплачены следующие вознаграждения генеральному директору ОАО «Липецк-Лада» являющемуся управленческим персоналом и Членом Совета директоров Общества:

Краткосрочные вознаграждения	2012 г., тыс. руб.	2011 г., тыс. руб.
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск	2 679	1 868

22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества.

Существующие иски.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. По материалам камеральной налоговой проверки ИФНС России по Советскому району г. Липецка за 1 квартал 2012 г. по налогу на добавленную стоимость установила применение налоговых вычетов в сумме 636 230 рублей в части полученных премий от ОАО «АВТОВАЗ» не обоснованно. Общество с данным выводом не согласилось. На 31.12.2012 г. данное дело рассматривается в арбитражном суде Липецкой области.

Обеспечения выданные.

По состоянию на 31 декабря 2012 года обеспечения по собственным обязательствам не выдавались.

23. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА

Арбитражным судом Липецкой области 19.02.2013 г. было принято решение о признании не действительным решения ИФНС России по Советскому району об отказе в возмещение налога на добавленную стоимость в размере 636 230 рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О. В. Ушаков

О.С. Кузьмина

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Аktionерам ОАО «Липецк-Лада» и иным пользователям.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество "Липецк-Лада".

Сокращенное наименование: ОАО «Липецк-Лада».

Место нахождения: ул.Московская, д.36, г. Липецк, Российская Федерация, 398009.

Государственный регистрационный номер: 1024800828051, свидетельство от 05.08.2002 серия 48 № 000126919 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002.

АУДИТОР

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ЗАО «ГФ».

Место нахождения: Российская Федерация, 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д.35, офис 404.

Государственный регистрационный номер: 1027700420220, свидетельство от 12 ноября 2002 года, серия 77 № 004840043 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года.

ЗАО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов (СОА) – Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата» (НП «МоАП»). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 10203000480.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Липецк-Лада», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах за 2012 год и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Липецк-Лада» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

АУДИТОР ЛЬВОВ
Сергей Александрович
Аттестат № К 00149 МФ РФ

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Липецк-Лада» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

АУДИТОР ЛЬВОВ
Сергей Александрович
Аттестат № 107149 МФ РФ

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «Липецк-Лада» за 2012 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 4 л. в 1 экз.
 - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 2 л. в 1 экз.
 - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 27 л. в 1 экз.

Аудитор

25.03.2013



С.А.Львов

(действующий на основании приказа Генерального директора ЗАО «ГФ» от 30.11.2012 №44; квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита от 02.09.2003 № К 007149, выданный на неограниченный срок, ОГРН 20303024747)

АУДИТОР ЛЬВОВ
Сергей Александрович
Аттестат № К 007149 МФ РФ