

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ОАО «Русско-Полянское АТП» за 2017 год.

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации:

Полное фирменное наименование общества: Открытое акционерное общество "Русско-Полянское автотранспортное предприятие"

Сокращенное наименование общества: ОАО «Русско-Полянское АТП»

Организационно-правовая форма: Открытое акционерное общество.

Уставной капитал Общества составляет 2001 тыс. рублей

ИНН 5531002446

ОГРН 1025501955786

ОАО «Русско-Полянское АТП» зарегистрировано Администрацией Русско-Полянского района 17.06.1997г. № 280-П.

Устав предприятия (новая редакция) утвержден общим годовым собранием акционеров протокол № 17 от 19 сентября 2011года, зарегистрирован МИ ФНС России по Омской области.

Почтовый адрес: 646780 Омская область, р.п. Русская Поляна, ул. Кирова, 117.

1.2. Вид деятельности

Основной вид деятельности ОАО «Русско-Полянское АТП»: 49.41.2 - Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами.

Дополнительный вид деятельности: 49.31.2 - Деятельность прочего сухопутного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам.

Дополнительный вид деятельности: 71.20.5 - Технический осмотр автотранспортных средств.

1.3. Руководство текущей деятельностью открытого акционерного общества осуществляется генеральным директором Касьян Григорием Григорьевичем.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 5 человек.

2. Информация об отчетности.

2.1. ОАО «Русско-Полянское АТП» с 01.01.2004 года налоговый учет осуществляет в соответствии с требованиями гл.26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы предприятия, уменьшенные на величину расходов.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

3. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2017 год утверждена приказом генерального директора от 09 января 2017 года № 26 п.2. Согласно приказа об учетной политике, дата признания доходов и расходов в целях исчисления налогов определяется по кассовому методу.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в производстве, применяется метод оценки по средней стоимости. Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения. Метод оценки при продаже считается по средней себестоимости.

При начислении амортизации основных средств используется линейный способ. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 тысяч рублей, списываются на расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

Добавочный капитал, в соответствии с действующими нормами законодательства по бухгалтерскому учету, скорректирован в связи с выбытием с учета основных средств.

3.2. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

4. Финансовая деятельность.

4.1. В отчетном году выручка ОАО «Русско-Полянское АТП» составила:

По основному виду деятельности: Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами – 815450 рублей.

Деятельность прочего сухопутного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам – 1237248 рублей.

Технический осмотр автотранспортных средств – 193589 рублей.

Прочие доходы – 2575723 рублей.

Затраты на производство за 2017 год (тыс. руб.)

Оплата труда	2249,0
Отчисления в ПФР, ФСС	444,5
Гсм, смазочные материалы	694,6
Запчасти, материалы на производство	321,4
Уголь	315,6
Вода	2,3
Услуги связи	44,4
Налоги (земельный, транспортный, платежи за выбросы загряз. веществ, НДС аренда имущества)	145,5
Аренда автобусов, услуги автовокзала	169,9
Содержание служебного транспорта	175,4
Охрана труда	6,1
Аудиторские услуги	25,0
ОСАГО автобусы, обязательное страхование пассажиров	34,4
Информационные услуги	13,0
Электроэнергия	301,9
Обслуживание ГЛАНАСС, тахографы	10,8
Прочие общехозяйственные расходы	235,2
ИТОГО	5189,0

Прочие доходы и расходы за 2017 год (тыс. руб.)

Субсидия на недополученные доходы от перевозки пассажиров	1041,4	
Услуги банка		27,3
Выплаты за счет средств, не учитываемых при налогообложении прибыли (мат.помощь и прочие выплаты в пользу физических и детских учреждений)		1,0
Штрафы, пени по налогам и сборам		26,3
Прочие доходы и расходы	1534,6	1,4
ИТОГО	2576,0	56,0

Балансовый убыток до налогообложения составил 423,0 тыс. рублей. Начислен единый минимальный налог по УСНО – 54,0 тыс. рублей. Убыток отчетного периода составил 477,0 тыс. рублей.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

«15» марта 2018 года.

Г.Г.Касьян

Г.Н. Коваль