

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ОАО «ЛИПЕЦК-ЛАДА»
ЗА 2007 год.

ОАО «Липецк-Лада» зарегистрировано регистрационным отделом при Администрации г. Липецка 12.07.1996г., свидетельство № 1933.

Ответственные лица за результаты хозяйственной деятельности в отчетном периоде: Управляющий директор – Григоров Павел Николаевич;

Главный бухгалтер – Кузьмина Ольга Станиславовна.

Основные виды деятельности согласно Уставу:

- оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств;
- оказание услуг по предпродажной подготовке и гарантийному обслуживанию автотранспортных средств; организация ремонта, эксплуатации, купли-продажи автотранспортных средств, создание сети сервисных услуг;
- оптовая, розничная торговля автотранспортных средств;
- комиссионная торговля автотранспортными средствами и запасными частями;
- оценочная деятельность.

Учредителями Общества являются:

- Открытое акционерное общество «АВТОВАЗ» г. Тольятти;
- Физические лица, члены трудового коллектива ОАО «Липецк-Лада»

Уставный капитал Общества распределяется между учредителями в следующих размерах:

ОАО «АВТОВАЗ» - 66,7%;

Физические лица – 33,3%.

Внеочередным общим собранием акционеров от 16 ноября 2007 г. принято решение о передачи полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Липецк-Лада» по договору управляющей организации ОАО «Лада-Сервис».

Протоколом заседания совета директоров ОАО «Липецк-Лада» от 26 ноября 2007 г. принято решение о прекращении полномочий генерального директора и передачи полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Липецк-Лада» управляющей организации ОАО «Лада-Сервис» и назначении исполнительного директора по доверенности № 20-У/07 от 11 декабря 2007 г. Григорова Павла Николаевича.

Среднесписочная численность за 2007 год составляет по ОАО «Липецк-Лада» - 206 человек.

Общество имеет филиалы:

Филиал № 1 «СТО Данков» (выделен в филиал 01.09.2007 г.)

Филиал № 2 «СТО Елец»

По итогам годового собрания за 2006 г. начислены дивиденды 400,0 тыс. руб.

В том числе:

ОАО «АВТОВАЗ» - 267,0 тыс. руб.

Физическим лицам – 133,0 тыс. руб.

Выплата на вознаграждение членам совета директоров 179,9 тыс. руб.

Учетная политика

Для обработки бухгалтерских, складских документов на предприятии внедряется программа 1С: Предприятие 7.7., версия 4,5, Альфа-Авто-Автосервис-Автосалон.

Приказом № 275 от 29.12.2006 г. утверждена учетная политика по ведению бухгалтерского и налогового учета на 2007 год.

Доходы и расходы определяются по методу начисления.

Для целей бухгалтерского учета общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются пропорционально размера выручки, полученной от каждого вида деятельности в общей сумме выручки.

Выручка за 2007 г. от продажи товаров, продукции, услуг составила 736180,0 тыс. руб., валовая прибыль составила 65579,00 тыс. руб., прибыль от продаж составила 23266,00 тыс. руб., прибыль до налогообложения составила 18199,00 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода составила 16838,00 тыс. руб.

Продано автомобилей в количестве 3 563 на сумму 652 922 тыс. рублей, в т. ч. группы АвтоВАЗ в количестве 3 536.

Основные факторы, влияющие на финансово-хозяйственную деятельность предприятия

1. Состояние основных средств и нематериальных активов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации производится линейным способом.

В 2007 году было приобретено основных средств на сумму 1951,0 тыс. руб., машины и оборудование – 1295,0, в т. ч. а/м Газель приобретен в лизинг на сумму 460,0, земельный участок 320,0 тыс. руб., прочие 328,0 тыс. руб.

В 2007 году реализовано основных средств на сумму 714,0 тыс. рублей
Основные средства со 100 % износом – 1237,00 тыс. рублей.

Передано и сдано в аренду основных средств на сумму 362,0 тыс. руб., в том числе: помещения на сумму 362,0 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации за 2007 год – 1013,0 тыс. руб.

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.08 г. составило 14437,0 тыс. руб. в том числе:

- строительство Авторынка 13648,0 тыс. руб.
- покрасочно сушильная камера 789,0 тыс. руб.

2. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2008г. составляет 13373,0 тыс. руб., в том числе:

- за покупателями и заказчиками 3059,0 тыс. руб.,
- задолженность свыше 12 месяцев 6191,0 тыс. руб., за покупателями и заказчиками 4532,0 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по датам возникновения прилагается.

По дебиторской задолженности проводится сверка расчётов, оформляются претензии.

В 2007г. возвращено просроченной задолженности на сумму 1145,0 тыс. руб.

Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком давности и не возможностью погашения виновными лицами на сумму 641,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ОАО «АВТОВАЗ» составляет - 2342,0 тыс.руб.

В том числе:

- по услугам гарантийного обслуживания – 728,0 тыс. руб.
- ответственное хранение – 1493,0 тыс.руб.;
- автомобили – 5,0 тыс. руб.;
- затраты НГЗ – 116,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.08г. 9069,0 тыс. руб. в том числе поставщики и подрядчики 2504,0 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности прилагается.

Сумма кредиторской задолженности перед ОАО «АВТОВАЗ» составляет: 436,0 тыс.руб., в том числе:

- гарантийные запасные части – 426,0 тыс. руб.;
- автомобили – 10,0 тыс. руб.

Займы и кредиты долгосрочные (инвестиционный кредит на 3 года на строительство Авторынка) составляет 17657,0 тыс. руб.

Займы и кредиты, краткосрочные 11652,0 тыс. руб. (в т. ч. Проценты 152,0 тыс. руб.)

За счёт привлечения кредита предприятие заплатило 3955,0 тыс. рублей процентов.

3.Состояние расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

Предприятие является плательщиком налогов: налога на имущество, прибыль, НДС, НДФЛ, единого налога на вмененный доход, единого социального налога, налога на загрязнение окружающей среды, транспортный налог.

Начисления в бюджет за 2007 год составили 16667,0 тыс. руб., уплачено 13243,0 тыс. руб. пени по налогам, из-за отсутствия средств на расчетном счете составили 5,0 тыс. руб.

Платежи во внебюджетные фонды составили 4869,0 тыс. руб.

4.Состояние материально-производственных Запасов и товаров на складах

Товары для перепродажи составляют на 01.01.2008г. – 4063,0 тыс. руб., в том числе:

- автомобили – 2162,0 тыс. руб.;
- запасные части – 367,0 тыс. руб.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по средней себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка осуществляется по средней себестоимости, на 01.01.2008 г. МПЗ составляют 13622.0 тыс. руб.

5. Исполнение учётной политики для целей налогообложения.

В соответствии с принятой учётной политикой (приказ № 275 по ОАО «Липецк – Лада» от 29.12.2006 г.)

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

6. Состояние капитала.

Уставный капитал – 1620,0 тыс.руб., 1800 акций, стоимость одной акции 900 рублей. Учредители ОАО «АвтоВАЗ» - 66,7 %, физические лица – 33,3 %.

Чистые активы на конец отчётного периода составляют 26626,0 тыс. рублей.

Коэффициент текущей ликвидности составляет 1,8 при норме – 1,0.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами составляет – 0,03, при норме 0,1.

Платежеспособность предприятия 1,8 при норме - 1,0.

8. Прочие доходы и расходы.

Расшифровка прочих доходов и расходов прилагается.

9. Состояние годовой инвентаризации и выявленных недостач и излишек.

В соответствии с приказом № 229 от 27 сентября 2007 г. и утвержденными сроками проведена инвентаризация товароматериальных ценностей.

По результатам инвентаризации выявлено:

- недостача по складу производства в сумме 2121,33 рублей, которая отнесена на виновных лиц и погашена.

10. Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль за 2007 г. составила 16756,0 тыс. рублей.

**Генеральный директор
ОАО «Липецк – Лада»**

П.Н. Григоров

Главный бухгалтер

О.С. Кузьмина

Выполнение задания к контракту

№ п/п		2007 год		
		План	Факт	%
1	Объем реализации услуг по ТО, час	30 654	28 292	92,3
2	Объем реализации услуг по ТО, тыс. руб.	3 556	3 282	92,3
3	Автомобили, шт. в т.ч. производства ВАЗ	120	85	70,8
4	Объем реализации з/ч на ТО, тыс. руб.	2 711	2 166	79,9
5	Прибыль, тыс. руб.		-904	

Производственные показатели

№ п/п		2006 год	2007 год	%
1	Объем реализации услуг	4 108	4 513	109,9
	в т.ч. по ТО тыс. руб.	3 080	3 282	106,6
2	Автомобили, шт.	255	85	33,3
	в т.ч. ВАЗ	251	85	33,9
3	З/ч на ТО тыс. руб.	2 011	2 166	107,7
4	З/ч коммерческие, тыс. руб.	62	88	141,9
5	Численность,	210	192	91,4
	в т. ч. основные рабочие	68	63	92,6
6	Средняя з/п	4 760	4 895	102,8

Отчет о распределении персонала за 2007 год.

№ п/п		Итого	ТО и ремонт	Торговля	Другая деятель ность
1	Основные рабочие	63	63	0	0
2	Вспомогательные рабочие	65	47	5	13
3	МОП, ученики	0	0	0	0
4	РСиС	64	52	7	5
	Итого:	192	162	12	18

Генеральный директор
ОАО «Липецк – Лада»
Главный бухгалтер

П.Н. Григоров

О.С. Кузьмина