

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности **ОАО «Липецк-Лада»** за 2011 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

ОАО «Липецк-Лада» зарегистрировано регистрационным отделом при Администрации г. Липецка 12.07.1996 г., свидетельство № 1933. Юридический адрес: 398009, г. Липецк, ул. Московская, 36.

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 2011 год составляет по ОАО «Липецк – Лада» - 196 человек.

1.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.	298	268,0	16,5
Тонких В.М.	45	41,0	2,5
Прочие физ. Лица	257	231,0	14,3
Итого:	1800	1620,0	100

2. Филиалы

Филиал № 1 «СТО Данков»

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

Тел.: (47465) т/ф 638-30; 648-35,

ИНН 4826000989 КПП 480302001

Р/с 40702810635050100387 Липецкое ОСБ 8593 г. Липецк

К/с 30101810800000000604 БИК 044206604

Эл. Адрес: lada_dankov@lipetsk.ru

Директор: Бирюков Александр Павлович

Старший бухгалтер: Фомина Вера Митрофановна

Виды деятельности: Ремонт и техническое обслуживание автомобилей

Розничная торговля запасными частями

Филиал № 2 «СТО Елец»

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

Тел.: (47467) т/ф 204-35; 422-65,

ИНН 4826000989 КПП 482103001

р/с 40702810303000001134 Елецкий филиал ОАО «Липецккомбанк» г. Елец

к/с 30101810400000000719 БИК 044218719

Эл. Адрес: lada_elets@lipetsk.ru

Директор: Маранчак Сергей Петрович

Старший бухгалтер: Поваляева Елена Михайловна

Виды деятельности: Ремонт и техническое обслуживание автомобилей

Розничная торговля автомобилями

Розничная торговля запасными частями

3. Состав совета директоров Общества с 22 июня 2010 г. по 18 апреля 2011 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	Михалин Денис Николаевич	Председатель СД	высшее	Директор по финансам и экономике ОАО "Лада-Сервис"	1980 г.р.	0
2	Цыганов Лев Валериевич	Член СД	высшее	Служба исполнит. Вице-президента по финансам и корпор. развитию, зам. начальника планово-бюджетного управления	1968 г.р.	0

3	Науфок Петр Петрович	Член СД	высшее	Служба Вице-президента по продажам и маркетингу, заместитель начальника управления организации и развития ССС-главный инспектор	1966 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.	13,8

Состав совета директоров Общества с 18 апреля 2011 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	Михалин Денис Николаевич	Председатель СД	высшее	Директор по финансам и экономике ОАО "Лада-Сервис"	1980 г.р.	0
2	Ендуткин Сергей Николаевич	Член СД	высшее	Директор по корпоративному управлению ООО "Производственный холдинг «Автокомпаненты»"	1975 г.р.	0
3	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
5	Ушаков Олег Валериевич	Член СД	высшее	Ген. Директор ОАО "Липецк-Лада"	1964 г.р.	16,5

По итогам годового собрания за 2010 г. в 2011 году было принято решение прибыль в размере 17124 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.

4. Основные положения учетной политики

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

Приказом № 300 от 31.12.2010 г. утверждена учетная политика по ведению бухгалтерского и налогового учета на 2011 год. Приказом № 58 от 30.03.2011 г. внесены дополнения в учетную политику в п. 2 п. п. 2.1.3. «Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ». Такие активы списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Приказом № 80 от 22.01.11 г. внесены дополнения в учетную политику в связи с введением новых форм бухгалтерской отчетности, приказ ФНС от 01.04.2011 г. ММВ-7-6/245, утвердить Ф - 1, Ф - 2, приложение «Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса» в новом формате. Дополнения вводятся с 01.01 2011 г.

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.

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.

ОАО «Липецк-Лада» планирует внести изменения в учетную политику на 2012 год по сравнению с 2011 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

5. 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 2009 гг. Ошибки связаны с изменением входящих остатков в бухгалтерской отчетности за 2010 и 2009 гг.

Форма	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Сумма корректировки по состоянию на 31.12.2010 г. или за год по указанную дату	Сальдо по состоянию на 31.12.2010 г. или за указанный период (до корректировки)	Сальдо по состоянию на 31.12.2010 г. или за указанный период (после корректировки)	Сумма корректировки по состоянию на 31.12.2009 г.	Сальдо по состоянию на 31.12.2009 г. (до корректировки)	Сальдо по состоянию на 31.12.2009 г. (после корректировки)
Ф-1	Основные средства	54567	52555	54202	54202	53916	54202
Ф-1	Незав. строительст		2012			286	
Ф-1	Д-ка свыше 12 мес.		1337			3139	
Ф-1	Д-ка в теч. 12 мес		27026			9602	
Ф-1	Дебит. задолж-ть	28363		28363	12741		12741
Ф-1	Задолж. участникам		306			178	
Ф-1	Прочие обязате-ва	306		306	178		178
Ф-2	Текущий нал приб.	4996	4945	4996			
Ф-4	Ср-ва получ от покупателей и заказ		683161				
Ф-4	Авансы полученные		131585				
Ф-4	Прочие доходы		101784				
Ф-4	Поступления всего	916530		916530			
Ф-4	Денежные средства направленные		895318				
Ф-4	Платежи всего	894220		894220			
Ф-4	Выплата дивиденд. и процентов		4789				
Ф-4	Проценты по долг. обязательствам	3691		3691			
Ф-4	Расчеты по налогам и сборам		36232				
Ф-4	Налог на прибыль	4383		4383			
Ф-4	Расч. По соц. страх		9307				
Ф-4	Прочие расходы		7644				
Ф-4	Прочие платежи	48833		48833			
Ф-4	Выплаты дивидендов	1098		1098			

