

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ОАО «ЛИПЕЦК-ЛАДА»
ЗА 2009 год.

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

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.

Уставный капитал Общества составляет 1 620,0 тыс. руб., распределяется в следующих размерах: ОАО «Лада-Сервис» - 66,7%;

Физические лица – 33,3%.

Среднесписочная численность за 2009 год составляет по ОАО «Липецк-Лада» - 214 человек.

Общество имеет филиалы:

Филиал № 1 «СТО Данков»

Филиал № 2 «СТО Елец»

По итогам годового собрания за 2008 г. принято решение прибыль в размере 9 056 тыс. руб. направить на обеспечение производственного развития общества, приобретение основных средств и другого имущества ОАО «Липецк-Лада».

Учетная политика

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

Приказом № 378 от 31.12.2008 г. утверждена учетная политика по ведению бухгалтерского и налогового учета на 2009 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.

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 2 процента, т.е. не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов организации.

Выручка за 2009 г. от продажи товаров, продукции, услуг составила 480 065,00 тыс. руб., валовая прибыль составила 51 944,00 тыс. руб., прибыль от продаж составила 11 032,00 тыс. руб., прибыль до налогообложения составила 3 279,00 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода составила 2 447,00 тыс. руб.

Продано автомобилей в количестве 1 776 шт. на сумму 372 517 тыс. руб., в т. ч. группы АВТОВАЗ в количестве 1 764 шт. на сумму 370 644 тыс. руб.

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 2009 году было приобретено основных средств на сумму **28 134,0** тыс. руб., в том числе:

- введены в эксплуатацию торговые павильоны 4,5,6 на а/рынке 25 164,0 тыс. руб.;
- введена в эксплуатацию пожарная сигнализация на а/рынке 465,0 тыс. руб.;
- введена в эксплуатацию линия электропередач на а/рынке 636,0 тыс. руб.;
- введена в эксплуатацию охранная сигнализация на а/рынке 47,0 тыс. руб.;
- введена в эксплуатацию система видеонаблюдения 442,0 тыс. руб.;
- тепловая завеса 199,0 тыс. руб.;
- прочие основные средства 389,00 тыс. руб.;
- автомобиль Калина (тест-драйв) 229,0 тыс. руб.;
- автомобиль Приора (тест-драйв) 244,0 тыс. руб.;
- произведена реконструкция здания в филиале № 1 г. Данков 319,0 тыс. руб.

В 2009 году произведен демонтаж эстакады 264,0 тыс. руб., реализовано прочих основных средств на сумму 38,0 тыс. рублей.

Основные средства со 100 % износом – 1701,00 тыс. рублей.

Передано и сдано в аренду основных средств на сумму 159,0 тыс. руб., в том числе: помещения на сумму 159,0 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации за 2009 год составила – 1 826,0 тыс. руб.

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.09 г. составило 286,0 тыс. руб. в том числе:

- строительство газовой котельной на а/рынке 88,0 тыс. руб.;
- строительство водопровода на а/рынке 40,0 тыс. руб.;
- забор на а/рынке 34,0 тыс. руб.;
- строительство Автосалона Филиал № 2 «СТО г. Елец» (проектная документация) 124,0 тыс. руб.

Нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2010 г. составляет

12 741,0 тыс. руб., в том числе:

- за покупателями и заказчиками 9 753,0 тыс. руб.,

- задолженность свыше 12 месяцев 3 139,0 тыс. руб., за покупателями и заказчиками

2 336,0 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по датам возникновения прилагается.

По дебиторской 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 50,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ОАО «АВТОВАЗ» составляет - 6 635,0 тыс. руб.

В 2009 году проведен зачет взаимных требований с ОАО «АВТОВАЗ» на общую сумму 16 546,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.10 г. составляет 16 425,0 тыс. руб. в том числе поставщики и подрядчики 7 616,0 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности прилагается.

Сумма кредиторской задолженности перед ОАО «АВТОВАЗ» составляет: 2512,0 тыс. руб. (за гарантийные з/части 1 585,0 тыс. руб., а/м 927,0 тыс. руб.)

Займы и кредиты долгосрочные (инвестиционный кредит на 3 года на строительство а/рынка в размере 30 000,0 тыс. руб.) остаток на 01.01.2010 г. составляет 21 700,0 тыс. руб. Начисленные проценты по инвестиционному кредиту составили 4 448,0 тыс. руб., из них оплаченные 4 088,0 тыс. руб.

Займы и кредиты, краткосрочные (возобновляемая кредитная линия) 8 800,0 тыс. руб. Начисленные проценты составили 1 816,0 тыс. руб., из них оплаченные в текущем периоде 1 662,0 тыс. руб.

В течение года предприятие для пополнения оборотных средств пользовалось кредитом овердрафт.

За счёт привлечения кредитов предприятие заплатило всего процентов в 2009 г. 5 650,0 тыс. руб.

Для получения кредитов обеспечением является имущество на сумму 67 392,0 тыс. руб.

3.Состояние расчётов с бюджетом

и внебюджетными фондами

Предприятие является плательщиком налогов: налога на имущество, прибыль, НДС, НДФЛ, ЕСН, налога на загрязнение окружающей среды, транспортный налог, земельный налог.

Уплачено в бюджет по налогам и сборам за 2009 год 16 641,0 тыс. руб.

Платежи в государственные внебюджетные фонды составили 8 227,0 тыс. руб.
Всего в бюджет уплачено 24 868,0 тыс. рублей.

4. Состояние материально - производственных запасов и товаров на складах

Материально производственные запасы для оказания услуг по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей составляют на 01.01.2010 г. - 14 259,0 тыс. руб.

Товары для перепродажи составляют на 01.01.2010 г. – 3 632,0 тыс. руб., в том числе:

- автомобили – 2 358,0 тыс. руб.;
- запасные части – 1 274,0 тыс. руб.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка осуществляется по средней себестоимости.

Затраты на энергоресурсы в 2009 г. составили: - электроэнергия 1954,0 тыс. руб.; теплоэнергия 1334,0 тыс. руб.; водоснабжение 80,0 тыс. руб.; газ 73,0 тыс. руб.

5. Исполнение учётной политики для целей налогообложения

В соответствии с принятой учётной политикой (приказ № 378 по ОАО «Липецк – Лада» от 31.12.2008 г.)

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

6. Состояние капитала

Уставный капитал – 1 620,0 тыс. руб., 1800 акций, стоимость одной акции 900 рублей. Учредители ОАО «Лада-Сервис» - 66,7 %, физические лица – 33,3 %.

Чистые активы на конец отчётного периода составляют 38 714,0 тыс. руб.

Расчет относительных экономических показателей финансовой деятельности

1. Коэффициент текущей ликвидности составляет 1,1 (при норме 2,0) на предприятии достаточно средств, для покрытия краткосрочной кредиторской задолженности.

2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами составляет – 0,2 (при норме больше или равно 0,1). Предприятие испытывает финансовую неустойчивость вследствие недостатка собственных оборотных средств.

3. Платежеспособность предприятия - 0,9 (при норме больше или равно 1). Предприятие испытывает недостаток в собственных средствах.

4. Коэффициент финансовой независимости (автономии) – 0,5 (при норме 0,5).

5. Коэффициент финансовой устойчивости - 0,7 (при норме больше или равно 0,6).

6. Коэффициент финансовой активности (финансовый рычаг) - 1,2 (при норме меньше или равно 1).

7. Рентабельность активов по чистой прибыли составляет 4,5.

8. Рентабельность расходов по чистой прибыли составляет 0,01.

8. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов прилагается.

9. Состояние годовой инвентаризации и выявленных недостач и излишек

В соответствии с приказом № 236 от 23 сентября 2009 г. и утвержденными сроками в приложении, проведена годовая инвентаризация товароматериальных ценностей.

По результатам инвентаризации выявлено:

- недостача по складу производства в сумме 2 042,12 рублей, которая отнесена на виновных лиц и погашена.
- недостача по складу гарантии в сумме 213,99 рублей, которая отнесена на виновных лиц и погашена.
- по складу производство выявлены неликвидные запасные части, не пригодные для участия в производственной деятельности и реализации, в размере 1 028 636,42 рублей. На основании протокола заседания инвентаризационной комиссии, приказ № 340 от 31.12.2009 г. принято решение списать в расходы неликвидные запасные части в размере 1 028 636,42 рублей.

10. Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль за 2009 г. составила 2 439,0 тыс. рублей. Чистая прибыль на одну акцию составила 1 355,0 тыс. руб.

11. Аффилированные лица

1. Открытое акционерное общество «АВТОВАЗ» 445633 Тольятти, Южное шоссе, 36 – акционер, владеющий 66,7 % голосующих акций ОАО «Липецк-Лада», основание приказ № 129 от 06.02.1991 г. «О ликвидации Липецкого центра АвтоВАЗтехобслуживание».

2. Ушаков Олег Валериевич – Генеральный директор ОАО «Липецк-Лада», на основании решения Совета директоров ОАО «Липецк-Лада» от 17 сентября 2008 года Протокол № 8, акционер, владеющий 9,9444 % голосующих акций ОАО «Липецк-Лада»;

3. Корневский Константин Юрьевич - член Совета директоров ОАО «Липецк-Лада» на основании Протокола годового общего собрания акционеров ОАО «Липецк-Лада» от 25 мая 2009 года;

4. Герасимова Елена Юрьевна - член Совета директоров ОАО «Липецк-Лада» на основании Протокола годового общего собрания акционеров ОАО «Липецк-Лада» от 25 мая 2009 года;

5. Кишкурно Александр Владимирович - член Совета директоров ОАО «Липецк-Лада» на основании Протокола годового общего собрания акционеров ОАО «Липецк-Лада» от 25 мая 2009 года;

6. Шаршаков Андрей Константинович - член Совета директоров ОАО «Липецк-Лада» на основании Протокола годового общего собрания акционеров ОАО «Липецк-Лада» от 25 мая 2009 года;

7. Открытое акционерное общество «Лада-Сервис» юридический адрес: 125190, г. Москва, пр-т Ленинградский, дом 80, корпус 5А – акционер, владеющий 66,7 % голосующих акций ОАО «Липецк-Лада» с сентября 2008 года.

12. Операции с аффилированными лицами

Дебиторская задолженность:

№ п/п	Аффилированные лица	Услуги	На 01.01.2009, тыс. руб.	На 01.01.2010, тыс. руб.
1.	ОАО «АВТОВАЗ»	Ответственное хранение	2188,0	772,0
2.	ОАО «АВТОВАЗ»	Услуги по гарантийному обслуживанию	2440,0	2831,0
3.	ОАО «АВТОВАЗ»	Автомобили	589,0	90,0
4.	ОАО «АВТОВАЗ»	Услуги по НГЗ	822,0	695,0
5.	ОАО «АВТОВАЗ»	Премии	-	2 337,0
	Итого:		6039,0	6725,0

Кредиторская задолженность:

№ п/п	Аффилированные лица	Договор	На 01.01.2009, тыс. руб.	На 01.01.2010, тыс. руб.
1.	ОАО «АВТОВАЗ»	Гарантийные запчасти	987,0	1585,0
2.	ОАО «АВТОВАЗ»	Автомобили	-	927,0
3.	ОАО «Лада-Сервис»	Агентское вознаграждение	4024,0	3018,0
	Итого:		3011,0	5530,0

13. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не происходило.

14. Условные факты

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Генеральный директор

ОАО «Липецк-Лада»

О. В. Ушаков

Главный бухгалтер

О.С. Кузьмина