

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ОАО «Сибэкспоцентр»
за 2010 год.

Сведения об организации.

Полное наименование организации	Открытое Акционерное Общество «Сибэкспоцентр»
Юридический и почтовый адрес	664050 г.Иркутск ул.Байкальская253 А
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Прочая деятельность в области культуры 92.5
Среднесписочная численность, человек	72
Уставный капитал организации	23 953 тыс.руб.
Аудитор организации	ЗАО Фирма «Аудит-Дело»

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Сибэкспоцентр»**

В 2010 году, согласно основному виду деятельности, организация проводила выставки, согласно утвержденного графика, внеплановые мероприятия и предоставляла в аренду закрытые площади в павильоне № 3 выставочного комплекса «Пассаж».

- 1. Выручка от обычных видов деятельности за 2010 г составила 53 430 тыс. руб.**
в т.ч. :
 - проведение выставок, согласно утвержденного графика 47 189 тыс.руб.
 - проведение внеплановых мероприятий 2 423 тыс.руб.
 - аренда в павильоне №3 «Пассаж» 3 818 тыс. руб.

- 2. Расходы предприятия составили 49 671 тыс. руб. в т.ч. :**
 - 2.1. Прямые расходы** Общества составили 6 380 тыс.руб.
в т.ч. :
 - обслуживание во время выставок 2 987 тыс.руб.
 - информационная поддержка, реклама 2 691 тыс.руб.
 - материалы, используемые на выставке 176 тыс.руб.
 - рассылка писем 165 тыс.руб.
 - транспортные услуги 78 тыс.руб.
 - услуги переводчика 75 тыс.руб.
 - прочие 208 тыс.руб.
 - 2.2. Общепроизводственные расходы** Общества составили 25 989 тыс.руб.
в т.ч. :
 - амортизация 1 520 тыс.руб.
 - расходы по оплате труда производственного персонала 12 939 тыс.руб.

- налоги с заработной платы производственного персонала 4 129 тыс.руб.
- налоги 1 661 тыс.руб. в т.ч. :
- хозяйственные расходы 1 231 тыс.руб. в т.ч.:
- материалы, хоз.принадлежности, инвентарь 2 207 тыс.руб.;
- текущий ремонт систем, оборудования, приборов 1 014 тыс.руб.;
- транспортные, ГСМ, тех.обслужив., ремонт автомоб. Общества и пр. 430 тыс.руб.;
- аренда звукового оборудования 355 тыс.руб.;
- взносы в РСВЯ 85 тыс.руб.;
- прочие 418 тыс.руб.

2.3. Управленческие расходы составили 17 090 тыс. руб.

в т.ч.:

- амортизация ОС, НМА 1 337 тыс.руб.
- заработная плата 9 960 тыс.руб.
- налоги с заработной платы 2 592 тыс.руб.
- охрана 417 тыс.руб.
- обслуживание 1С, правовой системы «Консультант плюс», информационно-консультационные услуги 733 тыс.руб.
- связь (телефон, мобильная, интернет) 616 тыс.руб.
- командировочные расходы 196 тыс.руб.
- расходные материалы, хоз.принадлежности, инвентарь, канцелярские расходы и пр. 357 тыс.руб.
- транспортные расходы, ГСМ, запчасти, автостоянка, ремонт и тех.обслуживание автомобилей Общества и пр. – 320 тыс.руб.
- прочие расходы 562 тыс.руб.

2.4. Коммерческие расходы составили 212 тыс.руб.

- рекламные расходы 152 тыс.руб.;
- представительские расходы 60 тыс.руб.

3. Доходы от прочих видов деятельности составили 509 тыс.руб. в т.ч. :

- продажа автомобиля 131 тыс.руб.
- страховое возмещение по ДТП 83 тыс.руб.
- списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности 77 тыс.руб.
- проценты к получению 64 тыс.руб.
- курсовые разницы 25 тыс.руб.
- прочие 129 тыс.руб.

4. Расходы по прочим видам деятельности составили 556 тыс.руб. в т.ч.:

- НДС с безвозмездно переданной продукции (награды участникам выставок) 112 тыс.руб.
- списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности 173 тыс.руб.
- услуги банка 138 тыс.руб.
- курсовая разница 23 тыс.руб.
- госпошлины 21 тыс.руб.
- прочие 89 тыс.руб.

5. Прибыль до налогообложения составила 3 712 тыс.руб.

- Отложенные налоговые активы (-573) тыс.руб.
- Отложенные налоговые обязательства (-114) тыс.руб.
- Налоговые санкции (-32)

Итого прибыль, полученная обществом от финансово-хозяйственной деятельности в 2010 г. составила 2 993 тыс. руб.

6. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности Общества:

6.1. Дебиторская задолженность на 31.12.2010 составила 3 300 тыс.руб.

в т.ч.

- покупатели и заказчики 797 тыс.руб.
- по налогам и сборам 1 629 тыс.руб.
- по взносам во внебюджетные фонды 547 тыс.руб.
- поставщики и подрядчики 178 тыс.руб.
- по заработной плате 27 тыс.руб.
- по прочим кредиторам и дебиторам 122 тыс.руб.

6.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2010 составила 3 200 тыс. руб.

в т.ч. :

- по налогам и сборам 2 024 тыс.руб.
- покупатели заказчики 793 тыс.руб.
- по взносам во внебюджетные фонды 317 тыс.руб.
- поставщики и подрядчики 60 тыс.руб.
- прочие кредиторы и дебиторы 6 тыс.руб.

7. Информация о ОС, НМА, МПЗ.

7.1. Основные средства Общества. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается на основании паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических специалистов по согласованию с бухгалтерией.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к бухгалтерскому учету комиссией и утверждается Генеральным директором

Срок полезного использования приобретенных (сооруженных, изготовленных), полученных безвозмездно, выявленных при инвентаризации основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №

Срок полезного использования приобретенных (сооруженных, изготовленных), полученных безвозмездно, выявленных при инвентаризации основных средств, в зависимости от того в какую амортизационную группу объект должен быть включен, устанавливается в следующих размерах:

- первая амортизационная группа – 13 месяцев;
- вторая амортизационная группа – 25 месяцев;
- третья амортизационная группа – 37 месяцев;
- четвертая амортизационная группа – 61 месяц;
- пятая амортизационная группа – 85 месяцев;
- шестая амортизационная группа – 121 месяц;
- седьмая амортизационная группа – 181 месяц;
- восьмая амортизационная группа – 241 месяц;
- девятая амортизационная группа – 301 месяц;
- десятая амортизационная группа – 361 месяц.

Первоначальная стоимость ОС на начало 2010 г. 44 200 тыс. руб.; сумма амортизации 23 166 тыс. руб. За отчетный период выбыло ОС на сумму 921 тыс. руб., в т.ч. был продан

автомобиль Тойота PLATZ, (балансовая стоимость 241 тыс.руб.). Стоимость ОС, числящихся на балансе Общества на конец 2010 г. с учетом начисленной амортизации 18 794 тыс.руб.

7.2. Нематериальные активы Общества. Сроки полезного использования нематериальных активов определяются при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Первоначальная стоимость НМА на начало 2010 г. 53 тыс. руб.; Выбытия НМА в 2010 не было. Поступили следующие НМА: Веб-сайт.– балансовая стоимость 103 тыс. руб. сумма амортизации НМА на конец 2010 г. составила 82 тыс. руб. Остаточная стоимость НМА, числящихся на балансе Общества на конец 2010 г. с учетом начисленной амортизации в 2010 г. составляет 74 тыс.руб.

7.3. Материально-производственные запасы Общества. Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материально-производственных запасов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материально-производственных запасов на начало месяца и все поступления за месяц.

Стоимость МПЗ на начало отчетного года 1 862 тыс. руб. Было приобретено в течение 2010 г. ТМЦ на сумму 3 761 тыс. руб., выбыло на сумму 4 023 тыс. руб. Остаток ТМЦ на конец 2010 г. 1 600 тыс. руб.

7.4. К объектам основных средств, стоимость которых не погашается по средствам амортизации относится земельный участок (Байкальская 253А), инв.№00001003, стоимостью 3 437 727 руб.

8. Информация по аффилированным лицам.

Учредителями Общества являются: закрытое акционерное общество «Труд»; Комитет по управлению муниципальным имуществом г.Иркутска; Комитет по управлению государственным имуществом Иркутской области; Частная компания с ограниченной ответственностью по акциям "SEVONE LIMITED".

Органами управления Обществом являются Совет директоров и Собрание акционеров.

Количество выпущенных акций 23 953, номинальной стоимостью – 1 000 руб. Все акции оплачены.

Генеральный директор
ОАО Сибэкспоцентр

А.Г. Шаповалов

Главный бухгалтер

С.В. Попова