

Открытое акционерное общество
«Телефонная коммерческая служба Санкт-Петербурга 008»

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу за 2011 год.

1. Сведения об акционерном обществе

ОАО «ТКС 008» образовалось 23 сентября 2005 г. путем реорганизации в форме преобразования в соответствии с действующим законодательством России. Зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 23.09.2005, ОГРН 1057812452301.

Полное наименование общества: Открытое акционерное общество

«Телефонная коммерческая служба Санкт-Петербурга 008»

Краткое наименование: ОАО «ТКС 008»

Юридический адрес: 199106, г. Санкт-Петербург, 9 линия В.О., д. 9А

Фактический адрес: 199106, г. Санкт-Петербург, ул. Шкиперский проток, д.14, к.1

Основной вид деятельности:

- информационные услуги.

Уставной капитал на 01.01.2011 г. - 100 000 (сто тысяч) рублей.

ОАО «ТКС 008» подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика общества на 2011 год утверждена генеральным директором Ашмаринной М.И. 31.12.2010 г.

2.1 Учетная политика в целях бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии со стандартами, заложенными в Положении по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденном приказом МФ РФ №34н от 29.07.1998г. и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).
- Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с применением прикладной программы «1С- бухгалтерия»
- Начисление амортизации ведется линейным способом.
- Малоценные объекты ОС стоимостью менее 40 000 (сорока тысяч) рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка ОС не производится.
- Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение (без использования счетов.15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «отклонение стоимости материальных ценностей».
- При списании в производство оценка материалов производится по средней себестоимости.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
- ПБУ 18/02 не применяется.

2.2 Учетная политика в целях налогового учета

- ОАО «ТКС 008» определяет налоговую базу по НДС согласно требованиям гл.21 НК РФ т.е. выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется в соответствии с п.1, ст.146 НКРФ и ст.167 НК РФ. Моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты.
- Согласно утвержденной политике выручка в целях налогообложения определяется по методу начисления.
- Затраты по основному производству учитываются на сч. 20, который по окончании отчетного периода списывается на сч.90.2(себестоимость продаж)
- Начисление амортизации ведется линейным способом.
- При списании в производство оценка материалов производится по средней себестоимости.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
- ОАО «ТКС 008» формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

-Основной вид деятельности общества –информационные услуги

Выручка за 2011 г. по этому виду деятельности составила 7405 тыс. рублей без учета НДС
(В 2010 г выручка составляла 7471 тыс.рублей без учета НДС)

Чистая прибыль от основного вида деятельности равна 56 тыс. руб.(прибыль 2010 г. 70 тыс.руб.)

- Дивиденды в 2011 г. начислялись и выплачивались размере 70 тыс. руб.

- сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.) на 31.12.2011г. составила 418.

- сумма кредиторской задолженности (тыс.руб.)на 31.12.2011 г. составила 4428.

4.Общие показатели

| | Показатели | За 2010 г. | За 2011 г. | Изменения |
|---|--|------------|------------|-----------|
| 1 | Среднесписочная численность (чел) | 29 | 17 | -12 |
| 2 | Затраты на оплату труда (тыс.руб) | 3559 | 2773 | -786 |
| 3 | Сумма уплаченных налогов и сборов. (тыс.руб) | 2482 | 2307 | -175 |

5. Сведения о собственном капитале общества.

| | | На 31.12.2010 г. | На 31.12.2011 г. | изменения |
|---|--------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| 1 | Сумма чистых активов.(тыс.руб) | 172 | 158 | -14 |
| 2 | Уставной капитал(тыс. руб) | 100 | 100 | |
| | | | | |

6. Наличие денежных средств.

По состоянию на 31.12.2011 г. ОАО «ТКС 008» имеет денежные средства

В кассе: 2976,63 рублей.

На расчетных счетах: 1 376 019,83 рублей

Всего : 1 378 996,46 рублей

7. Информация, раскрываемая акционерным обществом

Высшим органом управления Общества – является общее собрание акционеров.

Решением Общего собрания создается единоличный исполнительный орган управления - Генеральный директор.

Единственным акционером ОАО «ТКС 008» имеющим количество обыкновенных именных акций ОАО «ТКС 008» в размере 100(сто) штук , что составляет 100% уставного капитала является: Ашмарина Мария Ивановна.

Генеральным директором общества является: Ашмарина Мария Ивановна

В отчетном году акционерное общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «об Акционерных обществах»:

- крупными сделками а так же не совершало иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

- сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица, существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

В отчетном году произведенные краткосрочные вознаграждения, для целей ПБУ 11/2008 п.12 по раскрытию информации по основному управленческому персоналу составили:

Генеральный директор Ашмарина М.И.
-оплата труда за отчетный период составила: 232750,00 руб.
- выплачены дивиденды: 70407,08 руб.
сумма подоходного налога исчисленная и удержанная составила: 36595 руб.
Главный бухгалтер Шишкина М.О.
- оплата труда за отчетный период составила: 111767,93 руб. в том числе
ежегодный оплачиваемый отпуск: 8008,28 рублей
сумма подоходного налога исчисленная и удержанная составила: 14322 рубля.
ОАО «ТКС 008» дочерних обществ не имеет.

Ген. Директор:

Главный бухгалтер:



Ашмарина М.И.

Шишкина М.О.