

Пояснительная записка к Бухгалтерскому Балансу за 2000 год.

ОАО "Оптово-розничное предприятие торговли" (в дальнейшем ОАО "ОРПТ") образовано на базе Алматинского Оптово розничного предприятия торговли в 1993 году.

После перерегистрации зарегистрировано в Министерстве юстиции РК за №4802-1910-АО 14 января 1999 года.

В настоящее время обладателями акций являются: ТОО"Кондор"- 64,5%, ИПФ"Раимбек" - 25,5%, трудовой коллектив - 10%.

Основным видом деятельности в истекшем году являлось сдача оборудования, складов и офисных площадей в аренду.

Бухгалтерский доход в размере 21194 тыс. тенге сложился следующим образом:

1. Аренда складов и офисных площадей (ответхранение) - 10704 т.т.
2. От возмещения арендаторами жел.дорожных услуг - 7346 т.т.
3. От оплаты пользования тупиком, погрузочно-разгрузочные работы и прочие разовые работы и услуги - 2118 т.т.
4. От возмещения арендаторами штрафных санкций ж/д - 391 т.т.
5. Реализация основных средств - 364т.т.
6. От реализации товаров - 194 т.т.
7. От оказанных автоуслуг - 77 т.т.

Расходная часть по бухгалтерскому учету составила - 22861 т.т.

1. Возмещение ж/д услуг (ТехПД и ППЖТ) - 7333 т.т.
2. Оплата труда - 2707 т.т.
3. На налоги - 2696 т.т.
4. На оплату за охрану - 2371 т.т.
5. Амортизация ОС - 1423 т.т.
6. Расходы на э/нергию - 883 т.т.
7. Услуги связи - 762 т.т.
8. Отопление - 364 т.т.
9. Услуги банка - 57 т.т.
10. Водоснабжение - 54 т.т.
11. Канц. и хоз.товары - 26 т.т.
12. Реклама - 46 т.т.
13. ГСМ на автотранспорт и диз.кару - 555 т.т.
14. На ремонт ОС (без трудовых соглашений) - 445 т.т.
15. На оплату ж/д штрафов - 391 т.т.
16. Прочие расходы - 2748 т.т.

Как видно из приведенных данных предприятие сработало с убытками 1667 тыс.тенге, это связано с тем, что арендная плата в виду не востребованности складских помещений снижена до 1-1,5 у.е. за квадратный метр в месяц. Оплата за услуги для содержания базового хозяйства увеличилась (услуги охраны, ГСМ,э/энергия,налоги и т.д.). К тому же производились расходы, не связанные с предпринимательской деятельностью. На данные цели использовано -823 т.т.

Предприятие имеет на своем балансе основных средств на 64 млн.т.,которые требуют ремонта. Большие расходы за отчетный год были использованы на ремонт:

1. Транспортных средств - 370 т.т.
2. Погрузочно-разгрузочной техники - 112 т.т.
3. Складских помещений (ремонт крыши) - 102 т.т.
4. Ж/д тупика - 98 т.т.
5. Ремонт системы э/снабжения - 49 т.т.
6. Прочие ОС - 18 т.т.

На балансе предприятия также числится незавершенное строительство на сумму 189 млн.тенге. Это: эстакада - для ремонта автотранспортных средств, тепляк - для разогрева ж/д цистерн с растительными маслами, т.к. имеется действующее

маслохранилище на 300 тн., спиртохранилище - первоначально планировалось строительство спиртзавода и к нему спиртохранилище, состоящее из 13 емкостей по 100 куб.м. каждая.

Завершение строительства вышеперечисленных объектов не планируется в связи с отсутствием финансирования на ближайшие 2 года.

Во время проведения годовой инвентаризации имело место в отчетном году также списание товаро-материальных ценностей пришедших в негодность от длительного хранения на складах (более 8-ми лет). Что также повлияло на результаты финансово-хозяйственной деятельности. По итогам работы в целях налогообложения предприятие вышло на конец года с прибылью 307 т.т., что и отражено в Декларации о совокупном годовом доходе и произведенных вычетах.

Согласно инструкции №33 "О порядке исчисления и уплаты подоходного налога с юридических лиц" рассчитан и уплачен Государству налог 92 тыс.тенге.

Президент АО "ОРПТ"

Султашев Е.А.

Главный бухгалтер

Гаврилова Т.П.