

**Пояснительная записка
к Бухгалтерскому Балансу за 2001 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 предприятия являлось сдача складов, офисов и оборудования в аренду, в т.ч. под склады временного хранения.

Бухгалтерский доход в размере 20294 тыс. тенге сложился следующим образом:

1. Аренда складов и офиса - 10667 т.т.
2. От возмещения арендаторами жел.дорожных услуг -7387 т.т.
3. От оплаты пользования тупиком, погрузочно-разгрузочные работы и прочие разовые работы и услуги - 1941 т.т.
4. Автоуслуги (аренда автомобиля) - 144 т.т.
5. Реализация неликвидных материалов - 136 т.т.
6. Реализация основных средств - 19т.т.

Расходная часть по бухгалтерскому учету составила - 20832 т.т.

1. Возмещение ж/д услуг (ТехПД и ППЖТ) - 7093 т.т.
2. Оплата труда - 3032 т.т.
3. Отчисления от зарплаты - 622 т.т.
4. Налоги - 2752 т.т.
5. Амортизация ОС и нематериальных активов - 2492 т.т.
6. Расходы на энергию - 1050 т.т.
7. Текущий ремонт ОС - 590 т.т.
8. Охрана - 526 т.т.
9. Услуги связи - 307 т.т.
10. Услуги сотовой связи - 177 т.т.
11. Отопление - 261 т.т.
12. Услуги банка - 95 т.т.
13. Водоснабжение - 53 т.т.
14. Канц. и хоз.товары - 26 т.т.
15. Реклама - 18 т.т.
16. ГСМ на автотранспорт - 339 т.т.
17. ГСМ на дизкары - 143 т.т.
18. ГСМ на охрану - 37 т.т.
19. На пожарную охрану - 187 т.т.
20. Экспертиза товаров - 72 т.т.
21. Прочие услуги и работы - 950 т.т.

Как видно из приведенных данных предприятие сработало с убытками 538 тыс.тенге согласно бухгалтерского учета, а по налоговому учету убытки составили - 75 тыс.тенге.

Расходы не связанные с производственной деятельностью сложились в сумму 269 тыс.тенге.

Предприятие продолжает работать с убытками в связи с не востребованностью свободных складских помещений. Торговлей предприятие не занимается в связи с отсутствием финансов для закупа товаров. Предприятие имело на своем балансе большое количество основных средств на сумму 63 млн.тенге на начало года, которые требуют ремонта. Большие расходы предприятие понесло на их ремонт, сумма составила 873,4 т.т., в декларацию же включено только 794 т.т., 79 т.т. пошло на увеличение стоимостного баланса. Самые большие расходы были направлены на ремонт диз.кар - 256,4 т.т., на ремонт ж/д тупика и складов - 388,8 т.т., на ремонт автотранспорта-228.2т.т.

Тяжелое финансовое положение предприятия не позволило произвести кап.ремонт крыши всех складов. Из-за течи кровли некоторые склады не сдаются в аренду, а

некоторые сдаются частично, что так же сказалось на финансовых результатах предприятия.

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.

Дебиторская задолженность с 2.2 млн.тенге увеличилась до 5.3т.т.,т.е. На 3.1 млн т.т., кредиторская же почти осталась на уровне прошлого года, увеличилась лишь на 18 т.т.

При условии погашения задолженности перед ОАО "ОРПТ" в текущем году будет отремонтирована кровля складов, после чего улучшится заполняемость складов и финансовое положение предприятия должно стабилизироваться. Имеются все предпосылки для работы предприятия без убытков, а возможно и прибыльно.

Положительным фактором является то, что предприятие отработало весь отчетный год без задолженности по уплате налогов в Госбюджет.

Президент АО "ОРПТ"

Султашев Е.А.

Главный бухгалтер

Гаврилова Т.П.