



ОАО «ПРОКОПЬЕВСКОЕ ТРАНСПОРТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ»

653000, г. Прокопьевск, Кемеровская обл., ул. Энергетическая, 1, Р/счет 40702810426210102326,
К/с 30101810500000000641 Сибирский банк СБ РФ г. Новосибирск городское отделение № 7387
г. Прокопьевска,
БИК 045004641, ИНН 4223003154, Код по ОКОНХ 51510, Код по ОКПО 00166634.
Телефоны: (38466)4-90-64 64-91-51 (факс), E-Mail:oaoptu@mail.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2012 ГОД.

1. Сведения об акционерном обществе
 - 1.1. Полное наименование : Открытое Акционерное Общество «Прокопьевское транспортное управление».
 - 1.2. Юридический адрес: 653000, г. Прокопьевск, Кемеровской обл., ул. Энергетическая, 1
 - 1.3. Почтовый адрес: 653000, г. Прокопьевск, Кемеровской обл., ул. Энергетическая, 1.
 - 1.4. Дата государственной регистрации: 20 декабря 1993 года.
Основной государственный регистрационный номер № 1024201880933.
 - 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 36759 рублей. Состав акционеров: 9 (девять) физических лиц, 1 (одно) юридических лиц. Уставный капитал оплачен полностью.
 - 1.6. Дочерних обществ организация не имеет. Зависимое общество - одно.
 - 1.7. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.
 - 1.8. Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики предприятия
 - 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Объекты основных средств, стоимостью не более 20 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе материально-производственных запасов, их стоимость списывается в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях контроля использования и сохранности организован количественный учет данной группы материальных ценностей.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средним фактическим ценам приобретения.
 - 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по факту отгрузки, т.е. по мере выполнения работ, услуг.
 - 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.
 - 2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средних фактических цен приобретения.



- 2.2.4. срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
- 2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- По амортизируемому имуществу, приобретенному с 2009 года начисляется амортизационная премия в размере 10% и 30% от первоначальной стоимости .
- 2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивается по методу средних фактических цен приобретения.
- 2.2.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам .
- 2.2.8. Регистры налогового учета формируются как с помощью компьютерной техники, так и вручную на основании данных бухгалтерского учета.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является деятельность промышленного железнодорожного транспорта. Доля в основном вида деятельности в объеме выручки составляет 83,6 процента .

Выручка за 2012 год составила 406058 тыс. руб. (без учета НДС) из них работы субподрядных организаций 5629 тыс. руб., себестоимость услуг составила 404866 тыс. руб. из них работы субподрядных организаций 5629 тыс. руб. , прибыль 1192 тыс.руб.

3.1.2. Чистым финансовым результатом является убыток 37955 тыс.руб.

3.1.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 74482 тыс. руб.

3.1.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 19942 тыс. руб.

4. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2012год	За 2011 год	Изменения
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	668	695	-27
2.	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	161888	161626	+ 262
3.	Отчисления на социальные нужды тыс. руб.	48109	53963	-5854

5. Сведения о собственном капитале

№ п/п	Показатель	На 31.12.2012	На 31.12.2011	Изменения
1.	Сумма чистых активов, тыс. руб.	129624	167578	-37954
2.	Уставный капитал, тыс. руб.	37	37	

6. Информация по энергоресурсам

6.1 В процессе хозяйственной деятельности за отчетный период использовано
Электрической энергии 2068 тыс. киловатт/ часов на 5064 тыс. руб.
Тепловой энергии 229 Гкал на 182 тыс. руб.



7. Операции со связанными сторонами.
 7.1 В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма (тыс.руб)	Примечание
Основной управленческий персонал	работодатель	Оплата труда	4786	
		Вознаграждение	978	Председ. совета директоров
		Оплата отпуска	493	
		Материальная помощь и подарки	278	
		НДФЛ	840	
		Страховые взносы	1206	
Основные хозяйственные общества	Договорные отношения	Сдача имущества в аренду	1125	
		Оказание услуг	24205	
		Продажа материалов	202	
		Продажа ОС	58	
		Покупка материалов	222	
		Приобретение услуг	1038	

8. Сведения о прекращении деятельности.
 8.1 В течение ближайших двенадцати месяцев прекращение деятельности предприятием не планируется.

9. События после отчетной даты
 9.1. Событий после отчетной даты нет

10. Экологическая деятельность предприятия
 10.1. Предприятие имеет разрешительную документацию на размещение отходов производства и выбросы загрязняющих веществ в атмосферу.
 10.2. Фактические выбросы и размещение отходов производится в пределах установленных лимитов.
 10.3. Отходы производства передаются только в организации, имеющие лицензии на их дальнейшее использование.
 10.4. Мероприятия по экологическому контролю за выбросами вредных веществ проводятся с периодичностью, определяемой природоохранным законодательством и договорами со специализированными лабораториями, аккредитованными в соответствии с законодательством.
 10.5. Плата за негативное воздействие на окружающую среду производится в пределах лимитов, сверхнормативных платежей предприятие не имеет.



11. Тождественность показателей отчетности.
- 11.1 Показатели отчетности за 2012 год не тождественны показателям отчетности за предыдущие периоды в связи с :
- изменением форм бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина от 02.07.2010г. № 66н)
 - изменением порядка отражения суммы НДС с авансов полученных (сч.76АВ)

Генеральный директор
Главный бухгалтер

Рубан В.Д.
Черкашина С.В.

