

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» за 2011 год

I. Сведения об организации

Открытое акционерное общество «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания»

ИНН 5257111223

КПП 525701001

ОГРН 1095257004457

Юридический адрес: 603002 г. Нижний Новгород Московское шоссе, д.6-а

Вид деятельности по ОКВЭД: 60.10.1 Деятельность магистрального железнодорожного транспорта

Лицензия на осуществление перевозки пассажиров и багажа ППБ №5205392 от 21.06.2010, ППБ № 5205392 от 19.08.2010, выданные Министерством транспорта РФ
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

Среднесписочная численность на 01.01.2011 года составила 703 человека.

1.1. Сведения об уставном капитале и участниках (учредителях) компании:

1.1.1 Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала (руб.): 300 000

Общее количество акций (шт.): 300

Номинальная стоимость одной акции (руб.): 1 000

1.1.2. Сведения об участниках (учредителях):

Полное наименование участника (учредителя): ОАО «РЖД»

ИНН участника (учредителя): 7708503027

Доля владения (участия): 49,3333

Количество акций: 148

Полное наименование участника (учредителя): Министерство государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области

ИНН участника (учредителя): 5262142192

Доля владения (участия): 25,3333

Количество акций: 76

Полное наименование участника (учредителя): Департамент государственной собственности Кировской области

ИНН участника (учредителя): 4347003114

Доля владения (участия): 25,3333

Количество акций: 76

Общее количество акционеров (участников): 3

1.2. Аудитором организации является ООО «Аудит-проф НН», контракт на проведение проверки годовой отчетности № 262/2011 от 12.09.2011.

2. Содержание учетной политики

Учетная политика ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» разработана в соответствии с законодательством и нормативными правовыми актами РФ о бухгалтерском учете в частности: ФЗ от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 и с учетом особенностей, осуществляемых ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» хозяйственных операций и видов деятельности.

Целью Учетной политики Общества является раскрытие методологических, методических и организационных способов ведения бухгалтерского учета, избранных для целей подготовки внешней и внутренней бухгалтерской отчетности Общества.

2.1. Основные средства

Раскрытие информации в отношении основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

Объекты основных средств Общества принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления - приобретения за плату, создания собственными силами (строительства), безвозмездного получения и иных способов.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете учета арендованных основных средств по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом.

Начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Переоценка основных средств не производится.

2.2. Материально-производственные запасы.

К материально-производственным запасам относится инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности, которые учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение.

Материально-производственные запасы (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, продаваемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

2.3. Налоговый учет

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ о налогах и сборах, законодательством Нижегородской области о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Учет расчетов по налогам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, в разрезе уровней бюджетов (федеральный, бюджет субъекта РФ), а также в разрезе вида задолженности (недоимка налога или сбора, пени, штрафы).

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании главы 25 НК РФ и Учетной политики для целей налогообложения.

В соответствии с пп.7 п.2 ст.149 НК РФ операции Общества по перевозочной деятельности подлежат освобождению от налогообложения НДС. В целях исчисления НДС раздельный учет облагаемых и необлагаемых данных налогом операций осуществляется в порядке, предусмотренном п.4 ст.170 НК РФ.

3. Информация о связанных сторонах

Согласно п.4 ПБУ 11/2008 лицами, способными влиять на деятельность Общества являются:

- члены Совета Директоров Общества
- Генеральный директор Общества
- организации, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции компании, либо владеют более 20 процентами в ее уставном капитале.

За 2011 год членами Совета Директоров Общества (согласно выписки из протокола №3 ГОСА от 17.06.2011 года) являются:

Афанасьев А.М., Белянкин А.Ю., Запольских В.А., Калинин С.А., Лебедев В.А., Такташкин М.В., Щерчков С.В., Зубарев А.В., председателем Совета Директоров является Калинин С.А.

Исполняющим обязанности Генерального директора Общества является Остряков В.А.

Организации, владеющие более 20% в уставном капитале Общества:

ОАО «РЖД»- доля владения 49,3333%

Министерство государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области – доля владения 25,3333 %

Департамент государственной собственности Кировской области – доля владения 25,3333%.

За 2011 год между ОАО «РЖД» и ОАО «ВВППК» были заключены:

- договора аренды подвижного состава, контрольно-кассовой техники, офисного помещения (ОАО «ВВППК» является арендатором имущества, принадлежащего ОАО «РЖД»), общая сумма заключенных договоров 1 199 548 тыс.руб.;
- договора за пользование инфраструктурой ОАО «РЖД» - 13 429 тыс.руб.
- договор купли-продажи (бланки строгой отчетности) – 3 449 тыс.руб.
- договора перевозки сотрудников, льготников ОАО «РЖД» - 360 561 тыс.руб.

С Министерством государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области и Департаментом государственной собственности Кировской области договоров за 2011 года Обществом не заключалось.

4. Расшифровка отдельных строк баланса

Основные средства

Расшифровка строки 1130 «Основные средства» приведена в Приложении № 1 к данной пояснительной записке.

Запасы

Расшифровка ст.1210 «Запасы» приведена в Приложении № 2 к данной пояснительной записке.

Расшифровка дебиторской задолженности (стр.1230 Баланса) приведена в Приложении № 3 к данной пояснительной записке

Расшифровка кредиторской задолженности (стр.1520 Баланса) приведена в Приложении № 4 к данной пояснительной записке.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и резервы», в 2011 году Общество создавало резерв на оплату отпусков сотрудников. Расшифровка стр.1540 Баланса «Оценочное обязательство» приведена в Приложении № 5 к данной пояснительной записке.

5. Анализ финансового состояния

Анализ финансового состояния по итогам 2011 г., проведенный в соответствие с Методикой оценки финансового состояния для целей определения рейтинга кредитоспособности и начисляемых дивидендов, утвержденной Решением Совета директоров ОАО «ВВППК» от 28.12.2009 №3, представлен в следующих таблицах:

ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ		01.01.2011		01.01.2012	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг

Коэффициент абсолютной ликвидности	K1	0,602	1	0,581	1
Коэффициент срочной ликвидности	K2	1,050	2	0,810	1,5
Коэффициент текущей ликвидности	K3	1,061	1	0,817	0,5

Коэффициент абсолютной ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта за счет денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, составил $K1=0,581$, что соответствует первой группе по критериям аналогичных показателей ($>0,15$).

Коэффициент срочной ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта за счет наиболее ликвидной части оборотных средств (денежные средства, краткосрочные финансовые вложения, краткосрочная дебиторская задолженность) составил по итогам 2011 г. $K2=0,810$, что соответствует второй группе по критериям аналогичных показателей ($0,75-0,95$).

Коэффициент текущей ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта оборотными активами, $K3=0,817$ (что соответствует четвертой группе по критериям аналогичных показателей) свидетельствует о том, что Общество обладает необходимыми средствами для погашения краткосрочных обязательств.

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ и РЕНТАБЕЛЬНОСТИ		01.01.2011		01.01.2012	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг
Коэффициент финансовой независимости	K4	0,084	1,5	-0,144	0,75
Рентабельность продаж	K5	-1,14%	0,25	-8,49%	0,25
Рентабельность собственного капитала	K6	182,8%	1	301,39%	1
Рентабельность активов	K7	13,1%	2	-25,75%	0,5

Коэффициент финансовой независимости ($K4=-0,144$) соответствует 4 группе по критериям аналогичных показателей и свидетельствует о достаточной степени независимости.

Рентабельность продаж характеризует долю валовой прибыли Общества в объеме продаж. В отчетном периоде $K5=-8,49\%$, что соответствует четвертой группе аналитических показателей ($<0\%$).

-14-

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования капитала, инвестируемого акционерами. $K6=301,39\%$, что соответствует первой группе по критериям аналогичных показателей.

Рентабельность активов $K7=25,75\%$ соответствует четвертой группе критериев показателей ($<0\%$).

Динамика дебиторской задолженности $K8$ соответствует четвертой группе критериев показателей ($>10\%$)

Динамика кредиторской задолженности $K9$ соответствует четвертой группе критериев показателей ($>10\%$).

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ		01.01.2011		01.01.2012	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг
Динамика дебиторской задолженности	K8	117,62%	0,25	88%	0,25
Динамика кредиторской задолженности	K9	290,94%	0,25	259%	0,25
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	K10	0,44	0,25	0,232	0,25
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности	K11	1,92	0,75	3,309	0,25

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности $K10=0,232$ соответствует четвертой группе критериев показателей ($<0,8\%$).

Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности $K11=3,309$ соответствует четвертой группе критериев показателей.

Общая сумма баллов равна 6,5, присваивается рейтинг D, что соответствует Обществу с критическим финансовым состоянием.

Доходы ОАО «ВВПК» (основная деятельность + прочие виды деятельности) (стр.2110 «Отчета о прибылях и убытках») за 2011 год составила 1 502 511,1 тыс. руб. Доходы классифицируются следующим образом:

- 926 339,9 тыс. руб. – денежная выручка, в том числе:
 - 912 241,6 – денежные средства от продажи билетов;

- 5 524,3 тыс. руб. – доходы от перевозки военнослужащих;
- 1 456,2 тыс. руб. – доходы от дополнительных услуг за вагон повышенной комфортности;
- 2 227,8 тыс. руб. – доходы от продажи билетов в пригородных поездах (дополнительная услуга);
- 3 598,5 тыс. руб. – доходы от услуг по предоставлению белья;
- 727,2 тыс. руб. – доходы от провоза багажа;
- 504,4 тыс. руб. – доходы от предварительной продажи билетов;
- 9,1 тыс. руб. – трудовые книжки;
- 50,8 тыс. руб. – Яндекс;
- 245 670,2 тыс. руб. – доходы от перевозки федеральных льготников;
- 128 597,3 тыс. руб. – доходы от перевозки железнодорожников, в том числе:
 - 109 911,0 тыс. руб. – доходы от перевозки железнодорожников;
 - 7 796,0 тыс. руб. – доходы от перевозки работников ОАО «ФПК»;
 - 244,1 – доходы от перевозки сотрудников ВОХР;
 - 957,0 тыс. руб. – доходы от перевозки пенсионеров ОАО «ФПК»;
 - 9 641,7 тыс. руб. – доходы от перевозки пенсионеров ОАО «РЖД»;
 - 47,5 тыс. руб. – доходы от перевозки работников РОСПРОЖЕЛ;
- 17 349,7 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «ФПК»);
- 180,5 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «Содружество»);
- 4 066,3 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «ЦППК»);
- 91 313,1 тыс. руб. – доходы от перевозки региональных льготников, в том числе:
 - 8 472,7 тыс. руб. – Кировская область;
 - 60 360,9 тыс. руб. – Нижегородская область;
 - 1 229,8 тыс. руб. – Удмуртская Республика;
 - 8 970,1 тыс. руб. – Владимирская область;
 - 0,2 тыс. руб. – Рязанская область;
 - 11 607,6 тыс. руб. – Нижегородская область (сезонники);
 - 666,1 тыс. руб. – Владимирская область (сезонники);
 - 5,7 тыс. руб. – Муром (сезонники);
- 88 994,2 – тыс. руб. – доходы от перевозки учащихся, в том числе:
 - 19 601,0 тыс. руб. – учащиеся Кировской области;
 - 13 037,0 тыс. руб. – учащиеся Владимирской области;
 - 53 846,5 тыс. руб. – учащиеся Нижегородской области;
 - 105,3 тыс. руб. – учащиеся Рязанской области;
 - 2 404,4 тыс. руб. – учащиеся Удмуртской Республики;

Расходы ОАО «ВВППК» на производство и реализацию (себестоимость + управленческие расходы) за 2011 год составили 1 709 292,0 тыс. руб. Расшифровка стр.2120 «Себестоимость» и стр.2220 «Управленческие расходы» Отчета о прибылях и убытках приведена в Приложении № 6 к данной пояснительной записке

Прочие доходы за 2011 год составили 168 389 тыс. руб. Основной частью прочих доходов являются компенсации от субъектов РФ за государственное регулирование тарифов и составляют 163 073,0 тыс. руб. (Нижегородская область – 99 729,0 тыс. руб., Кировская область – 50 608,0 тыс. руб., Удмуртская Республика – 12 700,0 тыс. руб.). Так же в состав прочих доходов входят признанные поставщиками штрафы за нарушения условий договоров в размере 1 109,7 тыс. руб.

Прочие расходы за 2011 год составили 21 341 тыс. руб., в том числе инкассация – 13 300,2 тыс. руб., комиссия за услуги банка – 4 681,1 тыс. руб.

Финансовым результатом деятельности ОАО «ВВПК» за 2011 год является убыток в размере 48 342 тыс. руб.

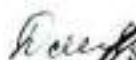
Анализ финансового состояние Общества свидетельствует о критическом финансовом положении.

Исполняющий обязанности
генерального директора



В.А.Остряков

Главный бухгалтер



Е.В.Дмитрисва



24.02.2012

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Пополнение и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	3 654	(937)	5 786	(141)	15	(1 704)	9 308	(2 626)			
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2011 г.	1 650	(27)	5107	(141)	15	(855)	6 616	(867)			
Офисное оборудование	5202	за 2011 г.	2 003	(910)	484	-	-	(823)	1 550	(27)			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2011 г.	-	-	21	-	-	(1)	2 003	(910)			
Другие виды основных средств	5204	за 2011 г.	-	-	184	-	-	(25)	184	(25)			
Учтено в составе доходных вложений в материальное	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	0	-	-			
в том числе:													
	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			

Изменение стоимости основных средств в результате приобретения

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в	5260	5 786	3 654
в том числе:			
ЛКTK 9570	5261	47	-
ЛКTK 9571	5262	47	-
ЛКTK 9572	5263	47	-
ЛКTK 9215	5264	47	-
ЛКTK 9310	5265	47	-
ЛКTK 9349	5266	47	-
ЛКTK 9351	5267	47	-

ПІКІТ 9352	5268	47	-
ПІКІТ 9353	5269	47	-
ПІКІТ 9354	5270	47	-
ПІКІТ 9355	5271	47	-
ПІКІТ 9357	5272	47	-
ПІКІТ 9360	5273	47	-
ПІКІТ 9362	5274	47	-
ПІКІТ 9364	5275	47	-
ПІКІТ 9368	5276	47	-
ПІКІТ 9409	5277	57	-
Селф FRS-93 TEL	5278	21	-
ПІКІТ 9406	5279	47	-
ПІКІТ 9407	5280	47	-
ПІКІТ 9409	5281	47	-
ПІКІТ 9410	5282	47	-
ПІКІТ 9411	5283	47	-
ПІКІТ 9415	5284	47	-
ПІКІТ 9416	5285	47	-
ПІКІТ 9419	5286	47	-
ПІКІТ 9420	5287	47	-
ПІКІТ 9425	5288	47	-
ПІКІТ 9426	5289	47	-
ПІКІТ 9427	5290	47	-
ПІКІТ 9428	5291	47	-
ПІКІТ 9430	5292	47	-
ПІКІТ 9432	5293	47	-
ПІКІТ 9433	5294	47	-
ПІКІТ 9434	5295	47	-
ПІКІТ 9435	5296	47	-
ПІКІТ 9438	5297	47	-
ПІКІТ 9439	5298	47	-
ПІКІТ 9440	5299	47	-
ПІКІТ 9441	5300	47	-
ПІКІТ 9475	5301	47	-
ПІКІТ 9489	5302	47	-
ПІКІТ 9490	5303	47	-
ПІКІТ 9491	5304	47	-
ПІКІТ 9494	5305	47	-
ПІКІТ 9495	5306	47	-
ПІКІТ 9497	5307	47	-
ПІКІТ 9500	5308	47	-
ПІКІТ 9501	5309	47	-
ПІКІТ 9502	5310	47	-
ПІКІТ 9503	5311	47	-
ПІКІТ 9509	5312	47	-
ПІКІТ 9521	5313	47	-

ПІКІК 9478	5314	47	-
ПІКІК 9484	5315	47	-
ПІКІК 9485	5316	47	-
ПІКІК 9514	5317	47	-
ПІКІК 9515	5318	47	-
ПІКІК 9516	5319	47	-
ПІКІК 9517	5320	47	-
ПІКІК 9518	5321	47	-
ПІКІК 9520	5322	47	-
ПІКІК 9522	5323	47	-
ПІКІК 9523	5324	47	-
ПІКІК 9525	5325	47	-
ПІКІК 9526	5326	47	-
ПІКІК 9527	5327	47	-
ПІКІК 9531	5328	47	-
ПІКІК 9533	5329	47	-
ПІКІК 9536	5330	47	-
ПІКІК 9538	5331	47	-
ПІКІК 9539	5332	47	-
ПІКІК 9540	5333	47	-
ПІКІК 9541	5334	47	-
ПІКІК 9542	5335	47	-
ПІКІК 9544	5336	47	-
ПІКІК 9545	5337	47	-
ПІКІК 9547	5338	47	-
ПІКІК 9548	5339	47	-
ПІКІК 9550	5340	47	-
ПІКІК 9551	5341	47	-
ПІКІК 9552	5342	47	-
ПІКІК 9553	5343	47	-
ПІКІК 9554	5344	47	-
ПІКІК 9555	5345	47	-
ПІКІК 9556	5346	47	-
ПІКІК 9557	5347	47	-
ПІКІК 9558	5348	47	-
ПІКІК 9559	5349	47	-
ПІКІК 9560	5350	47	-
ПІКІК 9561	5351	47	-
ПІКІК 9562	5352	47	-
ПІКІК 9563	5353	47	-
ПІКІК 9564	5354	47	-
ПІКІК 9565	5355	47	-
ПІКІК 9566	5356	47	-
ПІКІК 9567	5357	47	-
ПІКІК 9568	5358	47	-
ПІКІК 9569	5359	47	-
ПІКІК 9570			-
ПІКІК 9571			-
ПІКІК 9572			-

П/КТК 9380	5360	47	-
П/КТК 9383	5361	47	-
П/КТК 9384	5362	47	-
П/КТК 9385	5363	47	-
П/КТК 9382	5364	47	-
П/КТК 9383	5365	47	-
П/КТК 9386	5366	47	-
П/КТК 9403	5367	47	-
П/КТК 9404	5368	47	-
МФУ (принтер/сканер/копир) (Kouega TASKalfa 300i	5369	168	-
Карманный компьютер Apple iPhone 4S 32Gb Black	5370	41	-
Охранная сигнализация и видеонаблюдение	5371	108	-
Сервер	5372	97	-
Плоттер Satol на стене	5373	120	-
Переговорка из ПВХ	5374	184	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2011	в 31 декабря 2010	11 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 962 161	818 546	2 101

Исполняющий обязанности генерального директора

Главный бухгалтер

24.02.2012

В.А.Остряков

Е.В.Дмитриева



Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выданы)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2011 г	112	-	9 915	(8 067)	-	-	X	1 981	-
	5420	за 2010 г	-	-	112	-	-	-	X	112	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г	112	-	9 915	(8 067)	-	-	380	1 961	-
	5421	за 2010 г	-	-	112	-	-	-	-	112	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Исполняющий обязанности генерального директора

Главный бухгалтер

24.02.2012

В.А.Острелов

Е.В.Дмитриева



Дебиторская задолженность **Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2011 г.	38 960	-	2 294 940	2 260 667	-	-	-	-	73 233	-
	5530	за 2010 г.	17 903	-	550 549	529 492	-	-	-	-	38 960	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5511	за 2011 г.	35 787	-	1 717 383	1 692 529	-	-	-	-	60 641	-
	5531	за 2010 г.	17 804	-	507 917	489 934	-	-	-	-	35 787	-
	5512	за 2011 г.	188	-	107 353	98 976	-	-	-	-	10 565	-
	5532	за 2010 г.	99	-	29 403	29 314	-	-	-	-	188	-
	5513	за 2011 г.	606	-	4 853	5 087	-	-	-	-	372	-
	5533	за 2010 г.	-	-	4 820	4 214	-	-	-	-	606	-
Налоги и сборы, социальные страховые и обеспечение	5514	за 2011 г.	2 379	-	465 285	466 015	-	-	-	-	1 649	-
	5534	за 2010 г.	-	-	8 409	6 030	-	-	-	-	2 379	-
	5515	за 2011 г.	-	-	65	60	-	-	-	-	5	-
	5535	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2011 г.	38 960	-	2 294 940	2 260 667	-	-	-	X	73 233	-
	5520	за 2010 г.	17 903	-	550 549	529 492	-	-	-	X	38 960	-

Исполняющий обязанности генерального директора

В.А. Остриков

Главный бухгалтер

Е.В. Дмитриева

24.02.2012



Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения в движении кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		выбыло	перевод из долго- в краткосроч	Остаток на конец периода		
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-		
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-			
	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-			
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-			
	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-			
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-			
	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-			
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-			
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-			
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	87 761	4 360 676	-	4 133 389	-	315 048		
	5580	за 2010 г.	22 449	1 206 962	-	1 141 650	-	87 761		
	5561	за 2011 г.	67 969	2 633 939	-	2 433 020	-	268 888		
	5581	за 2010 г.	14 415	586 041	-	512 487	-	67 969		
	5562	за 2011 г.	-	1 443 544	-	1 414 170	-	29 374		
	5582	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-		
	5563	за 2011 г.	11479	95947	-	99218	-	8208		
	5583	за 2010 г.	4 172	113 236	-	105 929	-	11 479		
	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-		
Кредиты	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-		
	5566	за 2011 г.	159	1 562	-	1 603	-	118		
	5586	за 2010 г.	14	345	-	200	-	159		
	5567	за 2011 г.	5 408	185 684	-	182 632	-	8 460		
	5587	за 2010 г.	3 848	115 871	-	114 311	-	5 408		
	5568	за 2011 г.	2 746	-	-	2 746	-	-		
	5588	за 2010 г.	-	411 470	-	408 724	-	2 746		
	Итого	5580	за 2011 г.	87 761	4 360 676	-	4 133 389	X	315 048	
		5580	за 2010 г.	22 449	1 206 962	-	1 141 650	X	87 761	

В.А. Остриков

Е.В. Дмитриева

Главный бухгалтер

24.02.2012



Приложение № 5 к пояснительной записке к годовой отчетности

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	17 797	(11 677)	(1 822)	4 298
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков кассиров в поездах	5701	-	3 861	(1 444)	(1 199)	1 238
Резерв на отчисления на содействие кассиров в поездах	5702	-	1 335	(497)	(462)	376
Резерв на отчисления на содействие руководителей и специалистов ОАО "ВВППК"	5703	-	1 054	(838)	(162)	204
Резерв на оплату отпусков кассиров работающих на станциях	5704	-	4 888	(3 656)	-	1 230
Резерв на оплату отпусков проводников пассажирских вагонов, проводников поездов, бригад, начальников	5705	-	205	(181)	-	24
Резерв на оплату отпусков руководителей и специалистов ОАО "ВВППК"	5706	-	3 437	(2 765)	-	672
Резерв на оплату отпусков руководителей и специалистов участка	5707	-	927	(838)	-	89
Резерв на оплату отпусков турникетного и перронного контроля	5708	-	61	(20)	-	41
Резерв на отчисления на содействие кассиров работающих на станциях	5709	-	1 629	(1 255)	-	374
Резерв на отчисления на содействие проводников пассажирских вагонов, проводников поездов, бригад, началь	5710	-	70	(62)	-	8
Резерв на отчисления на содействие руководителей и специалистов участка	5711	-	289	(262)	-	27
Резерв на отчисления на содействие турникетного и перронного контроля	5712	-	19	(7)	-	12

Исполняющий обязанности генерального директора

Главный бухгалтер

24.02.2012



В.А. Остриков

Е.В. Дмитриев

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	1 402 740	266 926
Расходы на оплату труда	5620	202 865	123 113
Отчисления на социальные нужды	5630	65 260	30 745
Амортизация	5640	1 780	937
Прочие затраты	5650	36 647	49 382
Итого по элементам	5660	1 709 292	471 103
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 709 292	471 103

Исполняющий обязанности генерального директора

Главный бухгалтер

24.02.2012

В.А. Остриков

Е.В. Дмитриева

