

Открытое акционерное общество

«ИВАН ФЕДОРОВ»

192007, Санкт-Петербург, ул. Боровая, 51
тел. 449-13-52, факс 449-13-52
ИНН № 7816067965
р/счет № 40702810607000001132 ФИЛИАЛ ОАО "БИНБАНК"
В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ
корр. счет № 30101810700000000796, БИК 044030796
КПП 781601001, ОКОНХ 19400, 87100, ОКПО 02424419

В МИ ФНС РФ по СПб № 27

Пояснительная записка к годовому отчету ОАО «Иван Федоров» за 2011 год

I. Общая информация

1. Бухгалтерская отчетность ОАО «Иван Федоров» за 2011 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
2. Местонахождение: 192007, Санкт-Петербург, ул. Боровая, 51.
3. Основным видом деятельности в 2010 году является сдача имущества в аренду.
4. Уставный капитал на 31.12.11 составляет 8817 тыс. руб., в т.ч. оплаченный 8817 тыс. рублей., который разделен на 1959390 обыкновенных акции по 4 руб 50 коп., каждая акция. Добавочный капитал 72175 тыс.руб., в т.ч. оплаченный 72175 тыс.руб.
5. Ведение реестра акционеров осуществляет открытое акционерное общество "Регистратор НИКойл" Северо-Западный филиал.
6. Должностные лица ответственные за подготовку, составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности:
Генеральный директор: Роцин А.С.
Главный бухгалтер: Роцин А.С.

II. Основные элементы учетной политики

1. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н, на счете 01 "Основные средства" и 03 "Доходные вложения в материальные ценности". Организация использует право учета активов, соответствующих условиям, указанным в ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей (малоценных объектов) в составе материально-производственных запасов с организацией надлежащего контроля за их движением. Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной в соответствии со сроком полезного использования.

2. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н, на счете 04. Амортизация НМА производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной по сроку полезного использования объекта.
3. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01), утвержденному приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н. Организация определяет единицу бухгалтерского учета материально-производственных запасов в зависимости от характера, порядка их приобретения и использования согласно номенклатуре (товары, сырье и материалы, спецодежда, готовая продукция). Приобретаемые товары учитываются в бухгалтерском учете на счете 41 "Товары" по стоимости приобретения. Затраты по доставке товаров до склада покупателя включаются в стоимость товаров. Расходы на доставку покупных товаров (транспортные расходы), связанные с приобретением товаров, включаются в стоимость приобретения. Отгруженные покупателям и (или) выбывшие товары отражаются в бухгалтерском учете по стоимости единицы товара. Приобретение сырья и материалов отражается без применения счетов 15 и 16. При этом на счете 10 "Материалы" учитывается фактическая стоимость приобретения материалов. Израсходованные и (или) выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по средней стоимости.
4. Учет доходов от реализации товаров, работ, услуг, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99), утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н. Выручка от реализации товаров, работ, услуг, прочего имущества признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
5. Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

III. Дополнительная финансовая информация.

1. В собственности предприятия находится имущество, первоначальная (восстановительная) стоимость которого на 31.12.2011г. составляет 46502 тыс.руб. Переоценка недвижимости в 2011г. не производилась.
2. Распределение доходов по обычным видам деятельности за 2011 год:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс.руб.)	Доля доходов и поступлений, соответствующих коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности в общей сумме доходов и поступления, %
1	2	3	5
70.20.2	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	48252	100%
Итого:		48252	100%

3. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила - 41745 тыс. руб.

4. Дивиденды в 2011 г не начислялись.

5. Расчет чистых активов.(тыс.руб)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	72	-
2. Основные средства	1130	9 873	12 274
3. Незавершенное строительство	1170	2 980	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	33 863	278
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	1 104	1 776
7. Запасы	1210	348	346
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	28 422	75 815
10. Денежные средства	1250	52	160
11. Прочие оборотные активы	1260	12	852
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		76 725	91 501
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	12 500
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	1 291	1 256
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	173
16. Кредиторская задолженность	1520	1 367	8 566
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	196	265
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		2 854	22 760
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		73 872	68 742

1. Состав аффилированных лиц на

3 1

1 2

2 0 1 1

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только в согласии физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Герке Александр Михайлович	-	Лицо является членом Совета директоров	20 июня 2011 года	-	-
2	Бегун Андрей Петрович	-	Лицо является членом Совета директоров	20 июня 2011 года	-	-
3	Яворский Юрий Алексеевич	-	Лицо является членом Совета директоров	20 июня 2011 года	-	-
4	Камыря Людмила Андреевна	-	Лицо является членом Совета директоров	20 июня 2011 года	-	-
5	Николаев Олег Николаевич	-	Лицо является членом Совета директоров	20 июня 2011 года	-	-
6	Рошин Алексей Станиславович	-	Лицо является единственным исполнительным органом Относится к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Иван Федоров», так как Рошин А. С. осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества	26 сентября 2011 года	-	-
7	Компания с ограниченной ответственностью РАКЕЛЬФАР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (RAQUELFAR HOLDINGS LIMITED)	Агиу, Павлу, 15, ЛЕДРА ХАУС, АГИОС АНДРЕАС, 1105, Никосия, Кипр	Лицо, которое распоряжается более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции и составляющие уставной капитал общества	21 октября 2011 года	76,52	76,52

