

**БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ ОАО «ЯМАЛТРАНССТРОЙ»
ЗА 2006 ГОД.**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОАО «ЯМАЛТРАНССТРОЙ», тыс. руб.*

	На начало 2006 г	На конец 2006 г.
АКТИВЫ	1 793	331 463
Основные средства	-	567
Долгосрочные финансовые вложения	5	500
Отложенные налоговые активы	11	130
Запасы:	16	9 139
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	46	1 652
Готовая продукция и товары для перепродажи	-	1 364
Расходы будущих периодов	-	6 122
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	1 132
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	333	229 033
Краткосрочные финансовые вложения	1 347	71 730
Денежные средства	51	19 234
ПАССИВЫ	1 793	331 463
Уставный капитал	998	998
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(25)	35 885
Отложенные налоговые обязательства	325	443
Займы и кредиты	450	43 215
Кредиторская задолженность:	-	50 875
Поставщики и подрядчики	-	32 519
Задолженность перед персоналом организации	-	2 526
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	783
Задолженность по налогам и сборам	-	12 041
Прочие кредиторы	-	3 006
Доходы будущих периодов	46	46
*сокращенный бухгалтерский баланс ОАО «Ямалтрансстрой»		

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ОАО «ЯМАЛТРАНССТРОЙ», тыс. руб.*

	На начало 2006 г	На конец 2006 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, слуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	-	354 635
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(24)	(295 392)
Валовая прибыль	(24)	59 243
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	(7 214)
Прибыль (убыток) от продаж	(24)	52 029
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	(5 086)
Доходы от участия в других организациях	-	-
Прочие операционные доходы	-	184 335
Прочие операционные расходы	(10)	(183 865)
Прибыль до налогообложения	(34)	47 413
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(26)	35 910

*Информация, представленная выше, взята из полного комплекта бухгалтерской отчетности Общества за 2006 год. Указанная бухгалтерская отчетность в полном объеме включена в приложении к годовому отчету.

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ, тыс. руб.

	На начало 2006 г	На конец 2006 г.
Арендованные основные средства	-	949 209
в том числе по лизингу	-	891 205

**Пояснительная записка ОАО «ЯМАЛТРАНССТРОЙ»
к бухгалтерской отчетности за 2006 год**

Открытое акционерное общество «Ямалтрансстрой» образовано 27 мая 2004 года, регистрационный номер № 1047796371028. Основной деятельностью является: строительство, маркетинг и др. Лицензия на основную деятельность № 000528. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 005881178 от 27.05.2004 г. ИНН 7731507906 КПП 773101001.

Коды Госкомстата: ОКПО 73489664, ОКОГУ 49014, ОКАТО 45268562000, ОКВЭД 45.21, 63.12, 51.70, 92.31, ОКФС 16, ОКОПФ 47.

Банковские реквизиты:

расч. счет 40702810000000001709 в АК Промторгбанк (ЗАО) г. Москва

кор. счет 30101810800000000139 БИК 044583139;

расч. счет 40702810400010001808 в АКБ «ПЕРЕСВЕТ» (ЗАО) г. Москва

кор. счет 30101810700000000259 БИК 044585259

Адрес места нахождения: Россия, г. Москва, ул. Молодогвардейская, дом 57, строение 3. Уставный капитал Общества на 01.01.2006 г. составляет 998 000 руб.

Состав акционеров: ООО «Ямалпромресурс» - 50%, ООО «Ямалтрансстрой» - 41%, Нак В.Г. – 9%. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Решением об увеличении уставного капитала путем дополнительного выпуска ценных бумаг от 12.10.2006 г. увеличен уставный капитал на 200 000 000 руб. Состав акционеров на момент увеличения уставного капитала: ООО «Ямалпромресурс» - 25%, ООО «ТГИ-Капитал» - 50%, ООО «КМ-Инвест» - 25%. Приобретенные акции в январе 2007 г. оплачены полностью.

1 августа 2006 г. образован и зарегистрирован филиал ОАО «Ямалтрансстрой» с местом нахождения по адресу: 629400, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Лабытнанги, ул. Ковалева, д.8, офис 7. МИФНС России № 1 по ЯНАО филиалу присвоен КПП 890202001.

Бухгалтерский учет ведется по единой журнально-ордерной системе с применением двойной записи в соответствии с новым планом счетов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н. Применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета в программе «1С Бухгалтерия 7.7» с использованием типовых проводок программы. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

На 2006 г. была принята учетная политика по методу начисления. Доходы организации признавались в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от поступления оплаты. Расходы организации признавались таковыми в том отчетном периоде, к которому они относились, независимо от времени фактической их оплаты.

Материальные данности принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости. Списание материальных ценностей производилось как в бухгалтерском, так и в налоговом учете по средней цене. Товары, приобретаемые для реализации, учитываются по покупной цене.

Основные средства принимаются в бухгалтерском и налоговом учете по первоначальной стоимости. Срок полезного использования по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете ведется линейным способом.

Основные средства стоимостью не более 10 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п., списывались в бухгалтерском и налоговом учете по мере ввода в эксплуатацию.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам.

Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Основным видом деятельности предприятия является осуществление строительных работ.

За период с 1 января 2006 года по 31 декабря 2006 года предприятие выполнило строительно-монтажных работ и оказало услуг на сумму 354 635 тыс. рублей, реализовало ТМЦ – 3 608 тыс. рублей.

Фактическая себестоимость работ составляет 302 606 тыс. рублей, затраты на реализацию ТМЦ составили 2 510 тыс. рублей. Прибыль составила 53 127 тыс. рублей, в том числе по основной деятельности 52 029 тыс. рублей и от реализации ТМЦ 1 098 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 5 714 тыс. рублей. Прибыль до налогообложения составляет 47 413,1 тыс. рублей. Организация применяет ПБУ 18/02 за 2006 год.

Текущий налог на прибыль = (условный доход по налогу на прибыль + 7 413 тыс. рублей + постоянное налоговое обязательство 515,6 тыс. рублей + отложенный налоговый актив 118,8 тыс. рублей – отложенное налоговое обязательство 118,8 тыс. рублей) x 24% = 11 502,9 тыс. рублей.

Средне-списочная численность работников организации составляет 139 человек.

Система оплаты труда - повременно-премиальная. Затраты на оплату труда в 2006 г. составили 7 224,3 тыс. рублей. Сумма начисленного ЕСН составляет 1 407,7 тыс. рублей.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности составила 50 875 тыс. рублей, в том числе:

Задолженность поставщикам – 32 519 тыс. рублей.

Задолженность по з/плате за декабрь – 2 526 тыс. рублей.

Задолженность по налогам и сборам – 12 041 тыс. рублей.

Задолженность перед внебюджетными фондами – 783 тыс. рублей.

Прочие кредиторы – 3 006 тыс. рублей.

В 2006 г. организацией было оформлено кредитов и займов на сумму 207 643,8 тыс. рублей и погашено 164 475 тыс. рублей. Остаток задолженности по кредитам и займам на 01.01. 2007 г. составляет 43 168,8 тыс. рублей и по начисленным процентам 51,6 тыс. рублей.

В 2006 г. ОАО «Ямалтрансстрой» были произведены долгосрочные финансовые вложения в сумме 500 000 рублей в уставный капитал ОАО «Ямалгипротранс» и краткосрочные финансовые вложения на приобретение акций на сумму 71 730 тыс. рублей.

Сведения о собственном капитале Общества (тыс. руб.):

№ п/п	Показатель	На 31.12.2005	На 31.12.2006	Изменения
1.	Сумма чистых активов	1 019	36 929	36 910
2.	Уставный капитал	998	200 998	200 000

Генеральный директор



И.А. Лапенков

Главный бухгалтер

Н.Е. Федичева