

Годовая бухгалтерская отчетность

ИНН 1435017153/143501001

ОКПО 13129112

ОКОНХ 14333

Организация ОАО «Вычислительный Центр Якутия»

Адрес 677000, РФ, РС(Я), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д. 10, т. 425941, факс 342554

Отрасль (вид деятельности) информационно-вычислительные услуги

Организационно-правовая форма открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

Бухгалтерский баланс за 2012 год

Актив	На 31.12.12.	На 31.12.11.	На 31.12.10.
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	14 177	16 176	17 369
Нематериальные активы	1 022	1 202	1 414
Финансовые вложения	5 516	5 516	5 516
Отложенные налоговые активы	-	-	-
Итого по разделу I	20 715	22 894	24 299
II. Оборотные активы			
Запасы	3 758	6 200	4 815
Дебиторская задолженность	13 516	13 292	15 679
Денежные средства и денежные эквиваленты	8	828	4 854
Итого по разделу II.	17 282	20 320	25 348
БАЛАНС	37 997	43 214	49 647
Пассив	На начало года	На начало года	На конец года
III. Капитал и резервы			
Уставной капитал	600	600	600
Добавочный капитал	12 411	12 411	12 411
Резервный капитал	90	90	90
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13 743	15 263	15 383
Итого по разделу III.	26 844	28 364	28 484
IV. Долгосрочные обязательства			
Заемные средства	3 522	3 522	3 522
Отложенные налоговые обязательства	263	267	271
Прочие обязательства	627	445	529
Итого по разделу IV.	4 412	4 234	4 322
V. Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	31		
Кредиторская задолженность	4 922	6 116	2 642
Оценочные обязательства	1 788	4 500	14 199
Итого по разделу V.	6 741	10 616	16 842
БАЛАНС	37 997	43 214	49 647

Отчет о прибылях и убытках за 2012год

Наименование показателя	За 2011 г.	За 2012 г.
Выручка	91 241	106 654
Себестоимость продаж	(61 800)	(78 511)
Валютная прибыль (убыток)	29 441	28 143
Коммерческие расходы	(633)	(836)
Управленческие расходы	(25 763)	(25 502)
Прибыль (убыток) от продаж	3 045	1 805
Доходы от участия в других организациях	141	192
Проценты к уплате	(-)	(-)
Прочие доходы	1 475	5 863
Прочие расходы	(3 034)	(6 351)
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 627	1 507
Текущий налог на прибыль	(755)	(1 366)
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	424	-
Изменение отложенных налоговых обязательств		
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	872	141

Отчет об изменении капитала

1. Движение капитала

Показатель	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Величина капитала на 01.12.2010.	600	12 411	90	15 416	28 517
За 2011 г.					
В том числе чистая прибыль				872	872
Расходы относящиеся непосредственно на уменьшение капитала				(425)	(425)
Дивиденды				(600)	(600)
Величина капитала на 31.12.2011.	600	12 411	90	15 263	28 364
За 2012 г.					
В том числе чистая прибыль				141	141
Расходы относящиеся непосредственно на уменьшение капитала				(1061)	(1061)
Дивиденды				(600)	(600)
Величина капитала на 31.12.2012.	600	12 411	90	13 743	26 844

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	На 31.12.2010.	Изменение капитала в 2011 г. за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала в 2011г. за счет иных факторов	На 31.12.2011
Капитал - всего				

В том числе:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	15383			
До корректировок	33			
Исправление ошибок	15416			
После корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31.12.11.	На 31.12.2011.	На 31.12.2010.
Чистые активы	26 844	28 364	28 755

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	За 2011 г.	За 2012 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступление - всего	159 009	178 736
В том числе:		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	159 009	178 736
Прочие поступления		
Платежи - всего	(162 504)	(179 063)
В том числе:		
Поставщикам (подрядчикам) за сырье материалы, работы, услуги	(83 274)	(99 867)
В связи с оплатой труда работников	(43 185)	(42 709)
Налог на прибыль	(1 829)	(2 587)
Прочие платежи	(34 216)	(33 900)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(3 495)	(327)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступление - всего		
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступление - всего		2 957
В том числе получение кредитов и займов		2 957
Платежи - всего	(531)	(3 450)
В том числе:		
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(531)	(462)
В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		2 988
Прочие платежи		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(531)	(493)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	(4 026)	(820)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4 854	828
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	828	8

Отчет о целевом использовании полученных средств

Наименование показателя	За 2011 г.	За 2012 г.
Поступило средств	-	-
Использовано средств	-	-

**Пояснительная записка годовому балансу
за 2012 год
ОАО "Вычислительный центр Якутавиа"**

1. Сведения об Акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование юридического лица: **Открытое Акционерное Общество «Вычислительный центр Якутавиа».**
- 1.2. Краткое наименование: **ОАО "ВЦ Якутавиа".**
- 1.3. Юридический адрес: **677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе 10.**
- 1.4. Фактический адрес: **677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе, 10.**
- 1.5. **Песков Владимир Иннокентьевич – Генеральный директор. ИНН 143502967998**
Карпенкова Вера Георгиевна – Финансовый директор. ИНН 143500877499
- 1.6. Организация осуществляющая аудит – **ООО «Экономические знания»**
ИНН 1435082226/143501001. ОЗРЗ МАП 11003003000747.
Юридический адрес: г. Якутск, ул. Дзержинского 7/1 кв. 40.
- 1.7. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – **63 человек.**
- 1.8. Номер и дата регистрации: **Свидетельство о государственной регистрации №7156 от 16.06.1997 г. Протоколом Общего собрания акционеров утверждена новая редакция Устава ОАО "ВЦ Якутавиа" (Протокол №1 от 07.06.2002 г.).**
- 1.9. Постановка на налоговый учет осуществлена : **15.03.1994 г.**
Предприятию присвоен ИНН 1435017153.
- 1.10. Дата государственной регистрации: **Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр 05.07.2002 г. Серия 14 № 000200012. ОГРН 1021401044345**

С изменениями – серия 14 N 001716446 от 03.04.2009.

Статистические коды: ОКПО 13129112
ОКАГУ 49008
ОКАТО 98401000000
ОКВЭД 72.20, 72.30, 72.50, 72.60, 64.20, 64.20.12, 64.20.3, 62.10.1
ОКФС 16
ОКОПФ

1.11. Уставной капитал организации составляет: 600 000 руб.

Акции бездокументарные. Количество акций 60 000 штук. Номинальная стоимость 10 рублей. Все акции полностью оплачены.

ООО «Крылья Якутии» с уставным капиталом 700 010 рублей – единственный владелец ОАО «ВЦ Якутавиа».

ООО «Крылья Якутии» владеет 24 071 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 40,12%.

ОАО ГАВС РС (Я) владеет 11 467 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 19,11%

ОАО «ВЦ Якутавиа» владеет 2 315 акциями ОАО ГАВС РС (Я), что составляет 24,35%

Полное наименование и адрес реестр держателя: ЗАО «Якутский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр». Номер лицензии ФКЦБ России – 01009 от 19.03.1996 г.

1.12. ОАО «ВЦ Якутавиа» имеет филиал в г. Мирном (не имеет расчетного счета, выделенного баланса, начислений заработной платы производится в головном предприятии).

1.13. Сведения о лицензиях:

<i>N</i>	<i>Вид деятельности</i>	<i>Кем выдан</i>	<i>Серия</i>	<i>Номер</i>	<i>Срок действия</i>
1	Услуги связи по передачи данных для целей передачи голосовой информации	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		86733	06.05.2011. по 06.05.2016.
2	Телематические услуги связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		86732	06.05.2011. по 06.05.2016.
3	Услуги Связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	Федеральная служба по надзору в сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия. Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций		55596	26.12.2007. по 06.05.2016.
4	Работа с системой резервирования «Сирена 2-3»	ЗАО «Транспортная клиринговая палата	Ц	060	бессрочная

1.14. Предприятие осуществляет свою деятельность на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

ОАО "ВЦ Якутавиа" создано в январе 1992 г. на базе одного из подразделений Якутского Управления Гражданской Авиации, существовавшего в различных организационно-правовых формах с 1997 года.

1.15. Сведения о недвижимом имуществе, принадлежащем предприятию.

Предприятие имеет на балансе следующие объекты недвижимого имущества, принадлежащего ему на праве собственности:

- Помещения, расположенные по адресу ул. Орджоникидзе, 10. (Свидетельство о государственной регистрации от 21.09.04 г. № 14-01.36-08.2001.0284.02); - Помещение, расположенное в жилом доме по адресу г. Мирный, ул. Ленина, 21, кв. 23 (Свидетельство о государственной регистрации 14-АА 494884 от 10.12.2008. № 14.14-06/007/2008-888).

1.16. Организация подлежит обязательному аудиту.

1.17. Основными видами деятельности являются:

- информационно-вычислительные услуги
- услуги связи

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством финансового директора.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включенных в амортизационные группы, утвержденных постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. N 1.

2.1.3. Начисленная амортизация по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материально производственных запасов производится способом ФИФО.

2.1.7. Организация создает резервы предстоящих расходов (резерв на отпуск, резерв на годовое вознаграждение)

2.1.8. Информация предоставляемая в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.1.9. Организация создает резервы по сомнительным долгам.

2.1.10. Управленческие и коммерческие

расходы списывать в дебет счета 90.

2.1.11. Для целей исчислений НДС налоговая база определяется по методу отгрузки.

2.1.12. Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.

3. Информация о доходах и расходах.

ОАО «ВЦ Якутавиа» осуществляет деятельность по эксплуатации системы продажи и бронирования мест «Сирена – 2, 3) системы регистрации пассажиров в аэропортах республики «Регина», услуги связи на основе сети передачи данных на базе спутниковых наземных станций. В течении 2012 года произошло увеличение количества пултов авиакомпаний, агентов АСУ «Сирена – 2,3», также расширена сеть аэропортов республики Саха (Якутия), в которых установлена и эксплуатируется система регистрации пассажиров «Регина». Возросли услуги

3.1. Признание выручки ведется по отгрузке.

3.1.1. Сведения о доходах, прибыли, рентабельности:

доходы	2011		2012		%
	В натур, выр-ни	%	В натур, выр-ни	%	2012 2011
1. Доходы от эксплуатации Сирена-2,3	64349	70,5	71 880	67,4	111,7
2. Доходы от технического обслуживания и ремонта	1853	2,0	3 528	3,3	190,4
3. Услуги сети передачи данных	6658	7,3	8 113	7,6	121,9
4. Услуги Интернет	5854	6,4	5 333	5,0	91,1
5. Доходы от сопровождения эксплуатируемых систем	4518	5,0	5 052	4,7	111,8
6. Доходы от разработки новых систем	495	0,5	748	0,7	151,1
7. Доходы от реализации АРМ	1505	1,7	5 490	5,2	364,8
8. Услуги по регистрации пассажиров	6009	6,6	6 510	6,1	108,3
9. Реализация ОС	-	100	-	0,5	
ИТОГО:	91241	100	106 654	100	116,9

Сведения о доходах, прибыли, рентабельности представлены в таблице:

Показатели	2011	2012	% 2012/2011
Доходы	91241	106 654	116,9
Себестоимость	88196	104 849	118,9

Прибыль от реализации	3045	1 805	59,3
Чистая прибыль	872	141	16,2
Рентабельность	3,3	1,7	51,5
Коэффициент текущей ликвидности	1,9	0,1	5,3

3.1.2. Дивиденды выплачиваются полностью по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за 2012 – 141 тыс. руб.

4. Расшифровка показателей отчетности.

4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2012 года составила – 13 516 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в 2012 году увеличилась на 1,7% по сравнению с 2011 годом. Увеличение дебиторской задолженности является отрицательным результатом работы.

Наличие и движение дебиторской задолженности

наименование	период	На начало года	поступление	выбытие	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность	За 2012	13 292	144 949	144 725	13 516
	За 2011	15 679	142 949	145 336	13 292
ИТОГО	За 2012	13 292	144 949	144 725	13 516
	За 2011	15 679	142 949	145 336	13 292

Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование	31.12.12.	31.12.2011.	31.12.2010.
Просроченная дебиторская задолженность	29,4	22,5	21,3

По просроченной задолженности должникам направлены претензии

N	Название организации	Общая задолженность	Просроченная задолженность	Действия принятые для взыскания задолженности
1	ООО «Пластехмонтаж»	29,4	26,4	Письмо с претензией от 28.02.13. N30/8-43

Дебиторская задолженность в 2012 году составила 13 516 тыс. руб., основная доля 49,8 % - задолженность покупателей, 5,2 % - задолженность поставщиков, 16,2 % - задолженность по предоставленным займам, 17,2 - задолженность дочерних предприятий, 3,9% задолженность по заработной плате.

4.2. Кредиторская задолженность. Сумма кредиторской задолженности предприятия составляет на 31 декабря 2012 года – **4921** тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

наименование	период	На начало года	поступление	выбытие	На конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность	За 2012	4 234	178		4 412
	За 2011	4 322	219	307	4 234
Краткосрочная кредиторская задолженность	За 2012	6 116	30 201	31 395	4 922
	За 2011	2 642	4 652	1 178	6 116
ИТОГО	За 2012	10 350	30 379	31 395	9 334
	За 2011	6 964	4 871	1 485	10 350

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 9 334 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 4 412 тыс. руб., краткосрочная кредиторская задолженность – 4 922 тыс. руб. Основная доля (37,7 %) – задолженность по долгосрочному займу на приобретение ценных бумаг. 16,2 % - задолженность перед поставщиками, 2,0% - задолженность перед покупателями..

5. Информация о внеоборотных активах.

Основные средства предприятия разделены на группы:

- здания и сооружения
- машины и оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

Срок полезного действия объекта основных средств определяет комиссия. Амортизация начисляется линейным способом. При вводе в эксплуатацию спутниковых станций в стоимости основных средств учитываются затраты на доставку к конечному пункту установки, затраты на монтажные работы.

В статье нематериальные активы отражены:

- права
- лицензии
- базы данных- программные продукты

Срок полезного использования 48 месяцев. Переоценку нематериальных активов не производили.

6. Материально-производственные запасы.

Разделены на группы:

- сырье и материалы
- комплектующие
- топливо
- запасные части
- инвентарь и хозяйственные принадлежности

Списание материально-производственных запасов производится способом ФИФО.

7. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения отражаю вклады в уставной капитал (акции) следующих предприятий: **5 515 966**

- ООО «Крылья Якутии» - 700 010
- ОАО ГАВС РС (Я) - 4 770 956
- ОАО «Авианет» - 45 000

8. Займы, кредиты.

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен долгосрочный заем на приобретение акций (5 лет) ОАО ГАВС РС (Я) на сумму 3 522 000 рублей.

9. Учет расчетов по налогу на прибыль.

В части расчетов по налогу на прибыль организацией при наличии постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль.

Постоянное налоговое обязательство:

- сумма налога, которая приводит к увеличению платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства формируются при образовании временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом.

За 2012 год начислен и уплачен налог на прибыль – 1 366 тыс. руб.

Распределение чистой прибыли в размере 141 тыс. руб., будет утверждено на общем собрании акционеров.

Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

Условный расход по налогу на

прибыль = прибыль до налогообложения $\times$ 20% = 1 506 840,

1 506 840 $\times$ 20% = 301 369 руб.

Постоянные налоговые обязательства (ПНО)
возникшие в этом году

Статьи расходов	Сумма статьи	Сумма ПНО
Спонсорская помощь	163 500,00	32 700,00
Представительские расходы	90 366,72	18 073,34
Расходы на культурно-массовые мероприятия	490 561,78	98 112,36
Расходы социального характера	180 103,20	36 020,64
Взносы РКА	8 600,00	1 720,00
Оценка ущерба по ДТП	3 500,00	700,00
Материальная помощь	198 000,00	39 600,00
Пособие на погребение	60 000,00	12 000,00
Ценный подарок	836 329,18	167 265,84
Премии, вознаграждения, поощрения	2 705 779,00	541 155,80
Оплата праздничных (республиканские)	12 984,74	2 596,95
Проезд	471 646,00	94 329,20
Мед. обслуживание	258 427,00	51 685,40
Расходы по озеленению	3 650,00	730,00
Пени, плата за землю	11 527,33	2 305,47
Разница в конвертации валюты	1 491,53	298,31
итого	5 496 466,48	1 099 293,30

Постоянные налоговые активы (ПНА)
возникшие в этом году

Доходы	Сумма дохода	Сумма ПНА
Дивиденды ОАО ГАВС РС (Я)	191 978,04	38 395,61

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)
возникшие в этом году

Расходы	Расхождение расходов в налоговом и бухгалтерском учете	Сумма ОНО
Расхождение в расходах между бухгалтерским и налоговым учетом при начислении амортизации ОС	392 746,15	+ 78 549,23
Погашение отложенных налоговых обязательств, исчисленных с амортизационных премий.	171 648,22	- 34 329,64
Погашение отложенных налоговых обязательств исчисленных с амортизации нематериальных активов	201 187,68	- 40 237,54
Итого ОНО		3 982,05

Расчет текущего налога на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль + постоянное налоговое обязательство + отложенные налоговые обязательства – постоянный налоговый актив + пени.

301 369 + 1 099 293 + 3 982 – 38 396 + 58 = 1 366 306. (стр. 2410 Ф2 = 1 366 тыс. руб.)

10. Инвентаризация имущества

Годовая инвентаризация имущества проведена на основании приказа N 11 от 16.01.2012, в результате инвентаризации имущества расхождения между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Выявленная в результате инвентаризации просроченная дебиторская задолженность 22,5 тыс. руб. по ней создан резерв по сомнительным долгам.

11. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности предприятия в отчетном году.

Доходы возросли на 16,9% по сравнению с прошлым годом, в том числе доходы от эксплуатации «Сирена-2,3» рост составил 11,7%, в абсолютном выражении 7 531 тыс. руб. В 2012 году произошло прекращение договорных отношений с ГУП Аэропорт «Якутск».

12. Дополнительная информация.

	показатель	2011	2012	Изменения в %
1	Среднесписочная численность	63	64	101,6
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников (руб.)	47 803	49 251	103,0
3	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	36 139	37 824	104,7

Сведения о выплаченных вознаграждений членам Совета директоров в 2012 год.

Ф.И.О. Члена Совета	Права участия (акции)	Сумма вознаграждения (без налога НДФЛ)
Сосновский А.Г.	1 482	102 566
Косенко И.Н.	50	86 779
Синица А.П.	50	51 279
Софронов А.Е.	438	51 279
Песков В.И.	6	51 279
Удод П.В.	-	51 279
Пелагеев О.В.	-	51 279

Информация об аффилированных лицах общества.

Сосновский А.Г. - Председатель Совета, Генеральный директор ОАО ГАВС РС (Я) ;
Косенко И.Н. - зам. Главного бухгалтера ОАО "ВЦ Якутавиа" ;
Синица А.П. – Председатель Совета директоров ООО «Профи»;
Софронов А.Е. - зам. Генерального директора ОАО "ВЦ Якутавиа" ;
Песков В.И. - генеральный директор ОАО "ВЦ Якутавиа" ;
Удод П.В. - первый зам. Генерального директора ОАО АК «Якутия»;
Пелагеин О.В. – зам. Ген.директор ОАО ГАВС РС (Я)

В состав Правления входят:

Песков В.И. - Генеральный директор;
Васильев Ю.Г. - зам. Генерального директора;
Карпенкова В.Г. - Финансовый директор;
Лушин А.В. - зам. Генерального директора.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Песков В.И.

Карпенкова В.Г.

Доверенность № 2 от 20.01.2012г
Косенко И.Н.