

Пояснительная записка
к годовому балансу за 2014 год
ОАО «Центральный Депозитарий Республики Татарстан»

Сведения об акционерном обществе

1. Полное наименование фирмы - Открытое акционерное общество «Центральный Депозитарий Республики Татарстан»
2. Юридический адрес: 420043. г. Казань, ул. Вишневского, д.26
3. ИНН 1653001570, КПП 165501001, тел. 200-11-30.
4. Основной вид деятельности - депозитарная деятельность, работа с ценными бумагами.
5. Дата государственной регистрации:- 4 октября 1993г. Основной государственный регистрационный № 1021602849190.
6. Уставный капитал общества составляет 992 070,0 тыс. руб. и полностью оплачен. Номинальная стоимость одной акции составляет 10 руб.
7. Предприятие подлежит обязательному аудиту. Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности осуществлена ООО «Финансово Экспертное Бюро-Аудит» (Свидетельство о членстве № 5967, является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» в соответствии с решением Правления НП ААС от 05 октября 2012 года (протокол № 83) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС 5 октября 2012 года за основным регистрационным номером записи 11206055395
8. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» имеет лицензию без ограничения срока действия (серия 04 № 006155) профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, выданную ФКЦБ 08.11.2000г.
9. Аффилированными лицами ЦД РТ являются 3 юридических лица: Министерство земельных и имущественных отношений РТ, ООО «Профик», ГУП Республики Татарстан «Электрические сети» и 3 физических лица.
10. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2014 году отсутствовали события и условия, оказывающие влияние на непрерывность деятельности предприятия.
11. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» «События после отчетной даты» с учетом требования п.п. «д» п.5 Федерального правила (стандарта) аудиторской деятельности № 10, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 04.07.2003 г. № 405 отсутствуют.
12. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2014 году имеет место перечень связанных сторон и операции со связанными сторонами, на которых наша организация оказывает значительное влияние: ООО «Профик»,
13. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2014 году отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.
14. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2014 году не участвовало в судебных делах:

Основные элементы учетной политики предприятия

15. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
16. 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.
17. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.
18. Малоценные объекты, основные средства стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
19. Предприятие создает резервы предстоящих расходов и платежей.
20. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии в бухгалтерском и налоговом учете их оценка производится по средней себестоимости.
21. Для целей налогового учета компьютеры, принтеры, сетевое оборудование, серверы, модемы относятся ко второй амортизационной группе.

22. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

23. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной или иных формах. На 31.12.2014 года с учетом износа на балансе предприятия числятся НМА :

№ п/п	Нематериальный актив	Сальдо на 01.01.2014	Приход за 2014 г.	Сумма износа за 2014 г.	Сальдо на 01.01.2015 г.
1	Мобильный корпоративный календарь	0	20000	556	19 444
2	АРМ руководителя	0	70 000		70 000
3	Сайт ОАО ЦД РТ	1 750	8800	1 750	8 800
4	Торговый знак	14 812	0	2 250	12 562
5	Офисный программный продукт	0	89 450	0	89 450
	ИТОГО	16 562	188 250	4 556	200 256

24. С 1 января 2014 г. для целей бухгалтерского учета максимальная стоимость малоценного имущества, которое можно не амортизировать и списывать единовременно в расходы составляет не более 40 000 рублей. Это изменение внесено в учетную политику предприятия.

25. В 2014 году переоценка основных средств предприятия не проводилась.

Расшифровка основных средств

(в рублях)

№ п/п	Основные средства (по группам)	Сальдо на 01.01.2014	Приход за 2014	Износ в 2014	Сальдо на 01.01.2015
1	Недвижимое имущество	49 518 895	872 501	700 315	49 691 081
2	Транспортные средства	1 141 224	0	337 848	803 376
3	Программно-аппаратные средства	508 599	311 092	75 222	744 469
	итого	51 168 718	1 183 593	1 113 385	51 238 926

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кре- дит	Дебет	Кредит	Дебет	Кре- дит
Бета-М ООО	2 133 216,00				2 133 216,00	
Издат, Дом Бизнес- Панорама	46 700,00				46 700,00	
Низамутдинова Т.Ю.	52,49				52,49	
НПФ "АК БАРС"	100 000,00				100 000,00	
ОАО "Авиакомпания Татарстан"	30,00				30,00	
ОАО "Горнолыжный спортивно- оздоровительный комплекс "Казань"	612 822 000,00				612 822 000,00	
ОАО "Станция очистки воды- Нижнекамскнефтехим Организации	229 505 170,00				229 505 170,00	
СКК "Нефтехимик" г. Нижнекамск	12 400,00				12 400,00	
Солид ИФК ЗАО	62 728 830,00				62 728 830,00	
Уланов Сергей Николаевич	34 300 000,00		50 000,00	50 000,00	34 300 000,00	
Хакимова Т.Ю.	15 000,00			15 000,00		
Итого	941 663 398,49		50 000,00	65 000,00	941 648 398,49	

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженностей

Бух. счет	Сальдо на 01.01.2014 г.		Обороты за 2014 год		Сальдо на 01.01.2015 г.	
	Д-т	К-т	Д-т	К-т	Д-т	К-т
60	534 599	2 227 095	65 828 309	65 522 910	1 350 080	2 731 176
62	1 975 783	3 847 260	29 770 523	29 033 514	2 674 058	3 808 525
76	378 305	559 601	16 070 842 103	16 070 439 057	373 352	151 602

Финансово- хозяйственная деятельность фирмы

26. По результатам деятельности за 2014 год предприятием получена бухгалтерская прибыль в размере 5 094 тыс. руб. По результатам основной деятельности получена прибыль в размере 1 929 тыс. рублей и прибыль от прочей деятельности в размере 5 374 тыс. рублей.

27. По налоговой декларации налога на прибыль 2014 г. прибыль составила 4 305 т.р.

28. По данным бухгалтерского учета на 1 января 2015г. года предприятие не имеет просроченной кредиторской задолженности

29. Выручка от реализации в 2012 - 2014 годах составила (в тыс. руб.):

Вид деятельности	2012 год	2013 год	2014 год
Депозитарная деятельность	10 604	14 457	14 228
Сдача в аренду временно свободных площадей	5 057	4 139	4 320

Вознаграждение по договору поручения	-	-	-
ИТОГО	15 661	18 596	18 548

30. По итогам деятельности за 2014 год предприятием начислены в бюджет следующие налоги: на имущество – 905 тыс. руб.; транспортный налог – 10,0 тыс. руб.; земельный налог – 277,0 тыс. руб. Все текущие налоговые платежи предприятие осуществляет в установленные сроки.

31. Среднесписочная численность предприятия на 1 января 2015 года составляет 20 человек.

32. Предприятие льготами по налогам не пользуется.

33. Сведения об энергозатратах: в 2014 году расходы на электроэнергию составили 670 899 руб.

Генеральный директор ОАО «ЦД РТ»

Ибрагимов Р.С.

Главный бухгалтер ОАО «ЦД РТ»

Лапина Л.Г.



Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Активы			
1. Нематериальные активы	1110	16 563	200 257
2. Основные средств	1150	51 168 717	926 51 238
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	941 663 398	941 648 398
	1120+1130+1140+1180		
6. Прочие внеоборотные активы <2>		1 964 989	922 027
7. Запасы	1210	531 095	477 094
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	49 583	0
			5 129 632
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	2 686 896	
10. Денежные средства	1250	5 510 768	8 145 287
11. Прочие оборотные активы	1260	413 730	515 685
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		1 004 005 739	1 008 277 306
Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-67 188	-54 150
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	8 066 024	7 235 866
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	4 152	4 152
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		8 002 988	7 181 716
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		996 002 751	1 001 095 590

1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

2> Включая величину отложенных налоговых активов.

3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель



Ибрагимов Рустем

Сагитович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л. Геннадьевна

(подпись)

Лапина Любовь

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.