Индивидуальный Предприниматель Пяткова Лариса Викторовна

[redacted], 622002, г. Нижний Тагил, ул. Фрунзе, 29-10, телефон 8-912-218-11-54, *E-mail: avizo@ inbox.ru*

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности

г. Нижний Тагил
2012 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «Отделстрой НТ» ЗА 2011 ГОД

Адресат:
Акционеры Открытого акционерного общества «Отделстрой НТ»

Аудитор:
Наименование: Индивидуальный Предприниматель Пяткова Лариса Викторовна
Место нахождения:
622002, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Фрунзе, 29-10.
Телефон: 8-912-218-11-54, E-mail: avizo@ inbox.ru
Свидетельство о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя серия 66 № 001367882 выдано 15 октября 2004 года за основным государственным номером № 304662328900053 Инспекцией МНС России по г. Нижнему Тагилу.
Квалификационный аттестат аудитора на осуществление деятельности в области общего аудита № К028734, выданный, в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 07.07.2008 года № 345, на неограниченный срок.
Член саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» ОРНЗ 20805019841

Аудируемое лицо:
Наименование: Открытое акционерное общество «Отделстрой НТ»
Место нахождения:
Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Юбилейная, 51.

Государственная регистрация:
- свидетельство о государственной регистрации предприятия № 001718, серия V1-ТИ, дата регистрации 24.04.2002г.;
-свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным государственным номером 1026601371334 от 11.10.2002г. серии 66 № 000514259

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытое акционерное общество «Отделстрой НТ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Оргэнергострой НТ» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Индивидуальный аудитор _____ **Л.В. Пяткова**

(квалификационный аттестат № К028734 на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита на неограниченный срок)

Дата аудиторского заключения

«5» марта 2012года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество " Отделстрой НТ"	по ОКПО	31401187		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6623002494		
Вид экономической деятельности Производство прочих отделочных и завершающих работ	по ОКВЭД	45.45		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 622036, 66 Свердловская область, Нижний Тагил, ул.Юбилейная, д.51

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	2 570	2 954	3 368
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	1 183	186	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 753	3 140	3 368
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	153	1 798	345
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	26 581	22 469	19 774
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 065	478	2 708
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	31 799	24 745	22 827
	БАЛАНС	1600	35 552	27 885	26 195

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) [1]	1310	3 880	3 880	3 880
	Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320	(-) [7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки) [3]	1350	-	-	-
	Резервный капитал [4]	1360	582	582	582
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) [5]	1370	7 584	11 692	12 512
	Итого по разделу III	1300	12 046	16 154	16 974
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	23 506	11 731	9 221
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	23 506	11 731	9 221
	БАЛАНС	1700	35 552	27 885	26 195

Руководитель _____ Мочалов А.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Леонова И.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о прибылях и убытках

за 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество " Отделстрой НТ"	по ОКПО	31401187		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6623002494		
Вид экономической деятельности Производство прочих отделочных и завершающих работ	по ОКВЭД	45.45		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2011 г.[3]	За 2010 г.[4]
	Выручка [5]	2110	33 668	42 875
	Себестоимость продаж	2120	(32 490)	(41 977)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 178	898
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 178	898
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	239	1 007
	Прочие расходы	2350	(6 503)	(2 911)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5 086)	(1 006)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	20	15
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	997	186
	Прочее	2460	(19)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 108)	(820)

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2011 г.[3]	За 2010 г.[4]
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	(4 108)	(820)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Мочалов А.И. Главный бухгалтер _____ Леонова И.Н.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"15" марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ЮТ от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала

за 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество " Отделстрой НТ"	по ОКПО	31401187		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6623002494		
Вид экономической деятельности Производство прочих отделочных и завершающих работ	по ОКВЭД	45.45		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.[1]	3100	3 880	(-)	-	582	12 512	16 974
За 2010 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(820)	(820)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(820)	(820)
Переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 [illegible] г.[2]	3200	3 880	(-)	-	582	11 692	16 154
За 2011 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
Переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(4 108)	(4 108)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(4 108)	(4 108)
Переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 [illegible] г.[3]	3300	3 880	(-)	-	582	7 584	12 046

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2009 г.[1]	Изменения капитала за 2010 г.[2]		На 31 декабря 2010 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
[illegible] - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым произведены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[2]	На 31 декабря 2009 г.[1]
Чистые активы	3600	12 046	16 974	16 154

Руководитель _____ Мочалов А.И. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Леонова И.Н. (расшифровка подписи)

"___" _____ 2012

Примечание

1 Указывается год, предшествующий предыдущему.

2 Указывается предыдущий год.

3 Указывается отчетный год.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств

за 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Открытое акционерное общество " Отделстрой НТ"	по ОКПО	31401187		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6623002494		
Производство прочих отделочных и завершающих работ	по ОКВЭД	45.45		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Сальдо - всего	4110	36 473	48 925
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 430	48 919
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, субсидий и иных аналогичных платежей	4112	2 003	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	40	6
Сальдо - всего	4120	(30 491)	(48 163)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 183)	(42 812)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 593)	(1 246)
платежей по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль	4124	(-)	(45)
прочие платежи	4129	(3 715)	(4 060)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 982	762

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	105	4
[illegible]	4211	105	-
[illegible]	4212	-	-
[illegible]	4213	-	-
[illegible]	4214	-	-
[illegible]	4219	-	4
[illegible]	4220	(1 500)	(2 996)
[illegible]	4221	(-)	(96)
[illegible]	4222	(-)	(-)
[illegible]	4223	(1 500)	(2 900)
[illegible]	4224	(-)	(-)
[illegible]	4229	(-)	(-)
[illegible]	4200	(1 395)	(2 992)
Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	-
[illegible]	4311	-	-
[illegible]	4312	-	-
[illegible]	4313	-	-
[illegible]	4314	-	-
[illegible]	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
	4320	(-)	(-)
собственников (участников) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли между собственниками (участниками)	4322	(-)	(-)
погашение (выкуп) векселей и других долговых обязательств, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 587	(2 230)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	478	2 708
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 065	478
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Мочалов А.И. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Леонова И.Н. (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

[1] Отчетный период.

[2] Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснительная записка
к годовому отчету за 2011г. «О производственно-хозяйственной деятельности»
Открытого акционерного общества «Отделстрой НТ»

1. Сведения об организации

Структура сведений	Сведения об организации
Наименование юридического лица	Открытое акционерное общество «Отделстрой НТ»
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Юридический адрес	622036, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Юбилейная, 51
Почтовый адрес	622036, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Юбилейная, 51
Среднесписочная численность работающих на начало отчетного периода	6 человек
Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода	9 человек
Основной вид деятельности	ОКВЭД 45.45 «Производство прочих отделочных и завершающих работ»
Исполнительный орган Общества	Генеральный директор Мочалов А.И.
Состав ревизионной комиссии	Ревизор Пешехонов А.Г.
Участники (учредители) Общества	Колесников И.И., Мочалов А.И., Тесленко Ю.А., Пешехонов А.Г., Мочалов С.И., Леонова И.Н.
Размер уставного капитала	3880 тыс.руб.
Аудиторская организация (аудитор общества)	ИП Пяткова Л.В. ОРНЗ 20805019841
Наличие лицензий, срок их выдачи	членство в СРО «Некоммерческое партнерство «Уральское объединение строителей» рег.номер 6623002494-108-01 от 02.11.2009г.
Структура управления организацией	Совет директоров Общества; Колесников И.И., Мочалов А.И., Тесленко Ю.А., Пешехонов А.Г., Мочалов С.И., Леонова И.Н.

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета.

Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:
- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников имущества и от других организаций.
- В обозримом будущем Общество будет продолжать свою деятельность, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.
- Принятая учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика Общества введена в действие Приказом № 14 от 30.12.2009г. на 2010г.
- Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

15

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером.

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.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2011г. по сравнению с 2010г. не предусмотрено

Учетная политика для целей налогового учета.

Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

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

В целях определения материальных расходов списание сырья и материалов определяется по средней стоимости.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Изменения учетной политики для целей налогового учета в 2011г. по сравнению с 2010г. не предусмотрено

Изменение вступительных остатков отчетности

Вступительные остатки по счетам бухгалтерского учета на начало отчетного года по сравнению с соответствующими данными, которые были отражены в балансе на 31.12.2010 в графе «На конец отчетного периода» по строкам баланса не корректировались.

3. Раскрытие существенных аспектов учетной политики (информация об отдельных активах и обязательствах).

Информация об учетной политике	Положения учетной политики и показатели
Организация учета.	Применяется журнально-ордерная и машинно-ориентированная форма бухгалтерского учета. Установлена компьютерная технология обработки учетной информации. В Обществе используются следующие формы первичных учетных документов: - унифицированные формы, утвержденные Постановлениями Госкомстата РФ; - нетиповые формы документов с указанием всех обязательных реквизитов, установленных законодательством.
Оценка имущества и обязательств	осуществляется в рублях и копейках
Способы ведения бухгалтерского учета и существенная информация об отдельных активах и обязательствах	
Основные средства	- ОС приходуются по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 6/01; - аналитический учет ОС ведется отдельно по каждому объекту; - амортизация объектов ОС начисляется линейным способом по группам, один раз в месяц; - понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений ОС не применяются; - стоимость ремонта ОС отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ; - инвентаризация ОС проводится один раз в три года; - организация не производит переоценку находящихся на ее балансе ОС.

16

[illegible]	- к МПЗ организация относят материалы и товары; - МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая складывается из всех фактически произведенных расходов на приобретение и изготовление, за исключением сумм возмещаемых налогов; - МПЗ принимаемые к учету как товары оцениваются по покупной стоимости; - учет МПЗ осуществляется с применением балансового счета 10, без использования счетов 15 и 16 плана счетов; - при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости; - организация не образует резерв под снижение стоимости материальных ценностей; - оценка МПЗ на конец отчетного периода производится по средней себестоимости; -инвентаризация МПЗ производится один раз в год на 1 октября.
[illegible]	- выполнение строительно- монтажных работ на объектах заказчиков; - оказание услуг по сдаче помещений в аренду; - оказание генподрядных услуг; - в состав прочих доходов входит: продажа материалов приобретенных для производства, но проданных на сторону, продажа основных средств, сдача металлолома от списания основных средств и прочие доходы.
[illegible]	- на балансовом счете 20 «Основное производство» отражаются прямые расходы непосредственно связанные с выполнением работ и оказанием услуг, с кредита счетов 10 «Материалы», 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» , 28 «Брак в производстве» и др., косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием основного производства; - учет расходов на производство строительных работ ведется на балансовом счете 20-2 по объектам СМР - учет расходов по оказанию услуг по сдаче помещений в аренду ведется на балансовом счете 20-1 -косвенные расходы учитываются на балансовом счете 26, в конце отчетного периода включаются в состав расходов основного производства. -расходы, связанные с выплатой вступительных взносов и взносов в компенсационный фонд СРО «Некоммерческое партнерство «Уральское объединение строителей», признаются расходами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, к которому относится дата допуска организации к работам.
[illegible]	-при выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется исходя из оценки способом - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений; - резерв под обесценение финансовых вложений не создается - операции с финансовыми вложениями в 2011г. не осуществлялись.
[illegible]	- наличия и движения кредитных и заемных средств в 2011г. общество не имело.
[illegible]	- общество не создает резервов.
[illegible]	-оценочных обязательств не имело

[illegible] структуры баланса и динамика прибыли

[illegible] деятельности Общества

Содержание	Операция
[illegible] (расшифровка)	-Производство прочих отделочных и завершающих работ - Сдача в наем собственного недвижимого имущества

17

[illegible]	2010 г. по видам: 1. СМР 37347 тыс.руб. 2. Услуги по аренде имущества 4490 тыс.руб 3. Услуги генподряда 1038 тыс.руб. 2011 г. по видам: 1. СМР 30934 тыс.руб. 2. Услуги по аренде имущества 2408 тыс.руб. 3. Услуги генподряда 326 тыс.руб.
[illegible] показатель	- Убыток 5086 тыс.руб.
[illegible] доходы	- продажа материалов - 79 тыс.руб. -продажа основных средств - 89 тыс.руб. -сдача металлолома от списанных ОС – 40 тыс.руб. - списание по истечению срока исковой давности кредиторской задолженности – 21 тыс.руб. - по возмещению причиненного ущерба (страховка ОСАГО) - 10 тыс.руб.

[illegible] баланса

[illegible]	Норматив	Порядок расчета	Значение
		Оценка финансового состояния	
[illegible]	0,2-0,5	Денежные средства + краткосрочные вложения / Текущие (краткосрочные) обязательства	5 065/23 506=0.2
[illegible]	2	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	31 799/23 506=1.35
[illegible]	Больше 0,1	Оборотные активы – краткосрочные обязательства / Запасы	(31 799-23 506)/153=54
[illegible]	0,5	Собственный капитал / Величина активов организации	12 046/35 552=0.34
		Оценка финансовой устойчивости	
[illegible]	Больше 0,5	Капитал + резервы / Итог актива баланса	12 046/35 552=0.34
		Оценка деловой активности	
[illegible]	[illegible]	Продажи (выручка от реализации) / Итог актива баланса	33 668/35 552=0.95
		Оценка рентабельности	
[illegible] продаж, %		Прибыль (убыток) от продаж / Выручка от продаж	1 178/33 668=3.4

Оценка платежеспособности предприятия
[illegible] денег в кассе и на расчетных счетах- 5065 тыс.руб.
[illegible] – за 2011г. 5086 тыс.руб.
[illegible] дебиторская задолженность – 9809 тыс.руб.
[illegible] в срок кредиты и займы -нет
[illegible] отсутствие задолженности перед бюджетом- текущая задолженность 3342 тыс.руб.
[illegible] (подлежащие уплате) штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом) -
[illegible] организации на рынке ценных бумаг и причины имевших место негативных явлений [illegible] участником рынка ценных бумаг

[illegible] к существенным статьям бухгалтерского баланса

[illegible] признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных [illegible] не менее _10___%.

[illegible] соответствующих данных понимается:

[illegible] – _валюта баланса_____

[illegible] – _прибыль (убыток) до налогообложения_____.

[illegible]

[illegible] основных средств:

[illegible] основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2011г. (тыс. руб)	Начисленная амортизация (тыс. руб)	Остаточная стоимость на 31.12.2011г. (тыс. руб)
[illegible]	2812	772	2040
[illegible] и оборудование	471	309	162
[illegible]	2095	1736	359
[illegible]	128	119	9
[illegible]	5506	2936	2570

[illegible] первоначальной стоимости основных средств	
[illegible] стоимость основных средств на 01.01.2011г.	5904
[illegible] стоимости основных средств, всего	-
[illegible] за счет:	-
[illegible] новых объектов	-
[illegible] новых объектов, модернизация и реконструкция [illegible] объектов	-
[illegible] (выбытие) стоимости основных средств, всего	398
[illegible] за счет:	
[illegible] основных средств	166
[illegible] основных средств	232
[illegible] изменение первоначальной стоимости основных средств	-398
[illegible] стоимость основных средств на 31.12.2011г.	5506

[illegible] амортизации ОС за 2011 год:

Наименование ОС	Сумма, тыс.руб.
[illegible] амортизации, всего	-14
[illegible] за счет	
[illegible] амортизации за 2011 г.	384
[illegible] амортизации за 2010 год	-
[illegible] по списанным объектам	-398

[illegible]

[illegible] запасов:

Наименование строки	Запасы, тыс. руб		
	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
[illegible], материалы	345	1798	153
ИТОГО	345	1798	153

20

[redacted] материалов у общества учитываются следующие группы запасов:

[redacted]	На 31.12.2009	На 31.12.2010	На 31.12.2011
[redacted]	345	1798	153
[redacted]	-	-	-
[redacted]	345	1798	153

[redacted] изменений способов оценки материально-производственных запасов не проводилось, в залог [redacted]

[redacted] задолженность

[redacted] задолженности на начало и конец года присутствует – краткосрочная задолженность

[redacted] дебиторской задолженности. в тыс.руб.

[redacted]	Дебиторская задолженность на 31.12.2010 г.	Доля в общей сумме задолженности	Дебиторская задолженность на 31.12.2011 г.	Доля в общей сумме задолженности
[redacted]	17764	79%	21625	81%
[redacted]	730	3%	990	4%
[redacted]	2900	13%	1500	6%
[redacted]	802	4%	1381	5%
[redacted]	273	1%	1085	4%
[redacted]	22469	100%	26581	100%

[redacted] покупатели и заказчики Общества, на долю которых приходится не менее 10 % от общей [redacted] дебиторской задолженности:

[redacted]	Место нахождения	Сумма (тыс. рублей)	Дата погашения задолженности	Пояснения
[redacted]	622007,г. Нижний Тагил, Восточное шоссе,28	4623	31.12.2012г.	За выполненные СМР
[redacted]	622012 г. Нижний Тагил, ул.Щорса, д 1	5106	31.12.2012г.	За выполненные СМР

[redacted] дебиторская задолженность:

[redacted]	Место нахождения	Сумма (тыс. рублей)	Дата погашения задолженности	Пояснения
[redacted]	624690 г. Верхняя Салда, ул. Парковая,1	2363		За выполненные СМР
[redacted]	624200 г.Лесной, Технический пр.,28	7446		За выполненные СМР

[redacted] средства

[redacted] строки	Денежные средства, тыс. руб		
	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
[redacted]	13	5	1
[redacted] счете	295	473	5064
[redacted] счете	2400	-	-
ИТОГО	2708	478	5065

[redacted]

[redacted] на начало и конец года присутствует- краткосрочная задолженность [redacted] кредиторской задолженности:

[redacted]	Кредиторская задолженность на 31.12.2010 г.	Доля в общей сумме задолженности	Кредиторская задолженность на 31.12.2011 г.	Доля в общей сумме задолженности
[redacted]	2967	25,3%	8528	36%
[redacted] перед персоналом	65	0,5%	347	1,5%
[redacted] перед [redacted] внебюджетными фондами	29	0,2%	136	0,5%
[redacted] по налогам и [redacted]	258	2%	3342	14%
[redacted]	5258	45%	9054	39%
[redacted]	3152	27%	2094	9%
[redacted]	2	-	5	-
[redacted]	11731	100%	23506	100%

[redacted] перед поставщиками и подрядчиками по видам задолженности в тыс.руб.

[redacted]	31.12.2010	31.12.2011	Отклонения
[redacted]	706	608	-98
[redacted]	272	204	-68
[redacted]	9	3050	3041
[redacted] работы	1980	4666	2686
[redacted]	2967	8528	5561

[redacted] налогов и погашение задолженности перед бюджетом:

[redacted]	Начислено в 2011 г. (тыс.рублей)	Погашено в 2011 г. (тыс.рублей)
[redacted] на добавленную стоимость	4428	1192
[redacted] на имущество	61	47
[redacted] налог	43	-
[redacted] на доходы физических лиц	273	221
[redacted] на прибыль	-	-

[redacted] поставщики Общества, на долю которых приходится не менее 10 % от общей суммы [redacted] ТМЦ:

[redacted]	Место нахождения	Оборот за 2010г. сумма в тыс.руб	Оборот за 2011г. сумма в тыс.руб	примечание
[redacted]	622002 г. Нижний Тагил,ул.Фрунзе,19 А	2158	387	стройматериалы
[redacted]	622042 г. Нижний Тагил ул.Восточная,9 ,1	1553	2534	стройматериалы
[redacted]	620017 г.Екатеринбург, ул Лобкова,д.2	3553	1185	стройматериалы
[redacted]	622002 г. Нижний Тагил ул. Фрунзе,37	-	1021	стройматериалы

расходы (форма № 2)

прочих доходов:

Показатель	2009 год (тыс.руб)	2010 год (тыс.руб)	2011 год (тыс.руб)
от продажи основных средств	-	644	89
от выбытия основных средств и	-	-	-
от продажи запасов	-	102	79
пени, неустойки за нарушение	5	90	-
от списания объектов основных	-	45	40
от продажи векселей	3318	-	-
кредиторской задолженности по	-	44	21
	124	82	10
	3447	1007	239

прочих расходов

Показатель	2009 год (тыс.руб)	2010 год (тыс.руб)	2011 год (тыс.руб)
от продажи основных средств	-	644	20
от продажи запасов	-	102	79
пени, неустойки за нарушение	5	13	-
	112	22	11
не относимые на себестоимость	135	132	104
от списания векселей	3318	-	-
дебиторской задолженности по	-	930	455
дебиторской задолженности в связи должника	-	-	5293
по консервации объектов основных	182	478	308
взносы в некоммерческое	-	420	75
	174	170	177
	3926	2911	6522

Расходы по налогу на прибыль

в тыс.руб

Наименование показателя	Сумма	Ставка налога	Сумма налога	Расчетные показатели
Бухгалтерская прибыль за 2011 год	(-5086)	20%	1017	Условный доход по налогу на прибыль
Постоянные разницы по доходам и расходам (свернуто)	100	20%	-21	Постоянное налоговое обязательство
Начисление НВР	(-)	20%	-	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)
Начисление ВВР	(+)	20%	-997	Отложенный налоговый актив (ОНА)
Погашение НВР	(+)	20%	-	Погашение ОНО
Погашение ВВР	(-)	20%	-	Погашение ОНА
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-(4985)	20%	0	Текущий налог на прибыль

[redacted] активы

Наименование показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы		
[redacted] средства	2954	2570
[redacted] внеоборотные активы	186	1183
[redacted]	1798	153
[redacted] задолженность	22469	26581
[redacted] средства	478	5065
[redacted] оборотные активы	-	-
[redacted] активы, принимаемые к расчету (сумма данных строк 1—6)	27885	35552
II. Пассивы		
[redacted] обязательства по займам и кредитам	-	-
[redacted] обязательства по займам и кредитам	-	-
[redacted] задолженность	11731	23506
[redacted] краткосрочные обязательства	-	-
[redacted] пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных строк 8—11)	11731	23506
[redacted] чистых активов общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 7) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 12)	16154	12046

[redacted] о связанных сторонах

Наименование	Оказываемое влияние
[redacted] директор (Мочалов А.И.)	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа организации
[redacted] и зависимые организации	нет

[redacted] участникам общества

[redacted] году по итогам 2010 года вознаграждение участникам общества не выплачивалось.

[redacted] о прекращаемой деятельности
[redacted] году предприятие не прекратило ни один вид деятельности.
[redacted] году не планируется прекращать какой-либо вид деятельности общества.

[redacted] по сегментам- сегменты отсутствуют

[redacted] о совместной деятельности – совместной деятельности не осуществлялось

[redacted] показатели
[redacted], отражающие степень воздействия на окружающую среду

Показатель	Объем	Тыс.руб.
[redacted] от передвижных источников	-	-
[redacted] от стационарных источников	-	-
[redacted]	-	-
[redacted]	-	-

[redacted] не является плательщиком платы за негативное воздействие на окружающую среду

Совокупные затраты на оплату использованных в течении года энергетических ресурсов

Наименование ресурсов	Объем потребления			Расходы на оплату поставщикам энергоносителей с учетом НДС
	Натуральные Единицы	Тыс.рублей	Объем потребления с учетом НДС	
Электроэнергия (кВт час)				
«Читаэнергосбыт» филиал ОАО «Читакоммунэнерго»	80943	377893,62	445914,47	433291,29
ОАО «Сибирьэнергосбыт»	33140	138702,25	163668,66	157627,56
Деминерализованная вода, конденсат				
МУП «Водоканал»		23533,42	27769,44	24999,98
Тепловая энергия (Гкал), ГВС				
ОАО «Читаэнерго»	637,5	382864,97	451780,67	422946,12
ГМУП «Горэнерго»	180	116993,88	138052,78	-
ООО «Читаэнергосбыт»	401,7	156605,07	184793,99	-
Иные затраты на энергоносители		**1196593,21**	**1411980,01**	**1038864,95**

14. Информация, раскрываемая акционерными обществами:

количество акций, которые выпущены и оплачены- 3880 штук ;

акции, которые выпущены, но не оплачены или оплачены частично - нет

номинальную стоимость акций, принадлежащих самому акционерному обществу, а также его дочерним и зависимым предприятиям - нет

дополнительных эмиссий акций не было.

15. Налоговый риск (расчетные критерии ИФНС):

В соответствии с Приказом ФНС от 30.05.07 г. № ММ-3-06/333 «Общедоступные критерии самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, используемые налоговыми органами в процессе отбора объектов для проведения выездных налоговых проверок» (в последней редакции Приказа ФНС от 30.12.2011 г. № ММВ-7-2-258).

Наименование показателя	Порядок расчета	Расчетное значение	Порог налогового риска
Налоговая нагрузка %	Сумма уплаченных налогов / Выручка	4,3	11.9
Прибыльность проданных товаров, работ, услуг, %	Прибыль от продаж / Себестоимость проданных товаров	3,6	5.6
Рентабельность активов, %	Валовая прибыль / Стоимость активов	3,31	4
Среднемесячная зарплата на одного работника	ФОТ/ средняя численность работников/12	20419 руб.	-

Генеральный директор: **А.И.Мочалов**

Главный бухгалтер: **И.Н.Леонова**