Пояснительная записка

ОАО «Сибвентмонтажпроект» к балансу за 2010 год

1. Сведения об организации:

1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Сибвентмонтажпроект».

1.2. Юридический адрес: 630049, г. Новосибирск, Красный проспект, 157/1

1.3. Дата государственной регистрации: 16.10.2002 года, основной государственный регистрационный № 1025401011305.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 102 270 (сто две тысячи двести семьдесят) рублей.

1.5. Дочерних или зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Предприятие относится к субъектам малого предприятия-форма собственности частная, средняя численность 2 человека.

2. Основные элементы учётной политики предприятия

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

2.1.2. Начисление амортизации по ОС ведётся линейным способом.

2.1.3. Малоценные объекты ОС стоимостью не более 20 000 (двадцати) тысяч рублей, а также книги и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.4. Ежегодная переоценка ОС не проводится.

2.1.5. При списании оценки материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.6. Предприятие не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по месту начисления.

2.2.2. В целях признания доходов при расчёте налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов, товаров - по средней себестоимости.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Организация создаёт резервный фонд в размере 5% от уставного капитала, что составляет 5 100 (пять тысяч сто) рублей. Резервный фонд организации предназначен для покрытия убытков, а также выкупа акций организации в случае отсутствия иных источников и не может быть использован для иных целей.

2.2.7. Организация принимает за регистры налогового учёта — журналы-ордера бух. учёта с использованием дополнительных расшифровок ручным способом.

3. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

3.1. Члены совета директоров: Медников В.Я., Ерохин А.В., Шаманаев А.Ф., Винокуров А.М., Костюк В.В.

3.2. Члены ревизионной комиссии: Щипанова Н.В., Слободчикава К.В., Ерохина Л.С.

3.3. Независимый аудитор: ООО «Аудит-ОН»

3.4. В отчётном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами.

4. Содержание изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчётность за данный

отчётный период:

- внесение в налоговое законодательство в части увеличения до 20 000 (двадцати тысяч) рублей лимита стоимости основных средств.

5. Финансово-хозяйственная деятельность

5.1. Основным видом деятельности за 2010 год является аренда площадей. Выручка с НДС по аренде составила 20 85000 (два миллиона восемьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек, что составляет 97,4 % от всей выручки, услуги — 57 000 (пятьдесят семь тысяч) рублей 00 копеек, что составляет 2,6 % от всей выручки.

5.2. Дебиторская задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2010 года — 340 000 (триста сорок тысяч) рублей, в том числе за покупателями 258 000 (двести пятьдесят восемь тысяч) рублей.

5.3. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2010 года составила 61 000 (шестьдесят одну тысячу) рублей. Просроченной кредиторской задолженности нет.

5.4. Задолженности по налогам нет.

6. Социальные показатели

Показатель	2009 г.	2010 г.	Изменение
1. Среднесписочная численность	4	2	-2
2. Затраты на оплату труда	416000	247000	-169000
3. Сумма начисленного налога на з/плату	108000	64000	-44000
4. Чистая прибыль	60000	83000	23000

Генеральный директор В.Я. Медников

Главный бухгалтер Л.С. Ерохина