Открытое акционерное общество

«УралНИТИ»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011год.

г. Екатеринбург

Межрайонная
ИФНС России №24
по Свердловской области

29 МАР 2012

ПОЛУЧЕНО

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ 3
1.1. Общая информация 3
1.2. Основные виды деятельности 3
1.3. Филиалы и представительства Общества 3
1.4. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники) 3
1.5. Информация об органах управления 5
1.6. Информация об аудиторе 10
1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах 11
2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 11
2.1. Основные средства 11
2.2. Нематериальные активы 12
2.3. Незавершенное строительство 12
2.4. Материально-производственные запасы 12
2.5. Незавершенное производство и готовая продукция 12
2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами 12
2.7. Порядок создания резервов 13
2.8. Порядок учета кредитов и займов 13
2.9. Порядок формирования информации по забалансовым счетам 13
2.10. Порядок формирования доходов 14
2.11. Порядок формирования расходов 14
2.12. Отложенные налоги 14
2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. 14
2.14. Изменения в учетной политике 15
2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности 15
3. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 15
3.1 Вступительные и сравнительные данные 15
3.2 Информация сопутствующая бухгалтерской отчетности 16
3.3. Анализ финансово -хозяйственной деятельности Общества 16
4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 18
4.1. Основные средства 18
4.2. Запасы 19
4.3. Дебиторская задолженность 20
4.4. Денежные средства 20
4.5. Уставный капитал 20
4.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 21
4.7. Кредиторская задолженность 21
4.8. Кредиты и займы 21
4.9. Информация о забалансовых статьях 22
5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ 23
5.1. Доходы по обычным видам деятельности 23
5.2. Расходы по обычным видам деятельности 23
5.3. Прочие доходы и расходы 24
5.4. Налог на прибыль 25
6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ 26
6.1. Информация о связанных сторонах 26
6.2. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов **Ошибка! Закладка не определена.**
6.3. Активы и обязательства в иностранной валюте. 26
6.4. Информация по сегментам. 26
6.5. События после отчетной даты 27
6.6. Информация о государственной помощи 27
6.7. Информация по прекращаемой деятельности 27
6.8. Информация об участии в совместной деятельности 27
6.9. Информация об экологической деятельности Общества ..... **Ошибка! Закладка не определена.**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «УралНИТИ» за 2011 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Уральский научно-исследовательский институт», сокращенное название ОАО «УралНИТИ», ИНН/КПП 6659005604/665901001, зарегистрировано Управлением государственной регистрации субъектов предпринимательской деятельности Администрации г.Екатеринбурга 30.04.1993 г.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены «23» августа 2002 г., за основным государственным регистрационным номером 1026602949955

Юридический и почтовый адрес: 620027, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, 31

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.09	На 31.12.10	На 31.12.11
310	278	258

В 2011 г внесены изменения в Устав:

В 2011 году изменения в Устав Общества не вносились.

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:
- проектные , опытно-конструкторские и технологические работы;
-научно-исследовательские работы;
-проектирование производств и объектов нефтяной и газовой промышленности;
- изготовление горношахтного оборудования;
- техническое обслуживание и ремонт оборудования для производств и объектов нефтяной и газовой промышленности;
-осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, оказание услуг в области защиты государственной тайны;
- строительные, монтажные, пуско-наладочные и отделочные работы;
- производство товаров народного потребления;
- производство продукции производственно-технического назначения;
- сдача помещений в аренду.

Деятельность Общества в 2011 году не подлежит лицензированию

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов (представительств).

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

Название обособленного подразделения	Место нахождение	Сведения о постановке на учет в налоговом органе	Распорядительный документ, на основании которого действует обособленное подразделение
Обособленное подразделение г.Альметьевск	Татарстан, г.Альметьевск		

1.4. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 440 000 руб.
Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников.

Участниками Общества на 31.12.2011 г. являются :
(перечислить – указать название и место нахождения)

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" имени Ф.Э.Дзержинского***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "НПК"Уралвагонзавод"***

Место нахождения
622007 Россия, г.Нижний Тагил, Восточное шоссе 28
ИНН: ***6623029538***
ОГРН:
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.5***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***34***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций
Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Эдванс Лайф"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Эдванс Лайф"***

Место нахождения
623700 Россия, г.Березовский, Исакова 1 оф. 29
ИНН: ***6604028987***
ОГРН: ***1116601001106***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***4.25***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***5.67***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций
Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Промкон"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Промкон"***

Место нахождения
620014 Россия, г.Екатеринбург, Московская 2 оф. 35
ИНН: ***6658278398***
ОГРН: ***1076658027060***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***14.92***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***19.89***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций
Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество "Пратэк"***
Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО "Пратэк"***

Место нахождения
Россия, г.Екатеринбург, Вилонова 41 литер А
ИНН: ***6670224046***
ОГРН:
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***11.09***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***14.79***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций
Информация об указанных лицах эмитенту не предоставлена (отсутствует)

ФИО: ***Патлатый Юрий Михайлович***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***7.5***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***10***

ФИО: ***Демин Александр Юрьевич***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***7.75***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***4.38***

ФИО: ***Мелюхов Олег Фёдорович***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***7.76***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***4.38***

Количество акций составляет 44031 акций: привилигированных акций 11008 штук по цене 10 рублей за штуку и 33023 обыкновенных по цене 10 рублей за штуку

Держателем реестра акционеров является ООО «ВРК».

1.5. Информация об органах управления

В соответствии со ст.9 Устава органами управления в Обществе являются:
–Общее собрание акционеров;
–Совет директоров;
–Генеральный директор.

В ОАО «УралНИТИ» функции Совета директоров осуществляет Совет директоров, выбираемый общим собранием акционеров, за исключением полномочий по созыву общих собраний акционеров, утверждению повестки дня Общего собрания акционеров, определению даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, внесению на Общее собрание акционеров предложений по вопросам, предусмотренным подпунктами 2, 6 и 14-19 пункта 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах»; рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора; рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку его выплаты.

Лицом, к компетенции которого относится решение указанных вопросов, является Общее собрание акционеров..

Полномочия Общего собрания акционеров Общества от имени единственного акционера осуществляет Правление ОАО «УралНИТИ».

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: ***Бакунин Юрий Николаевич***
(председатель)
Год рождения: ***1947***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ООО УИЦ "Информ ВЭС"	Советник
-	-	ООО УИЦ "Информ ВЭС"	Директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за

преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Якушенко Павел Аркадьевич***
Год рождения: ***1973***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ООО "Стражи Урала"	Заместитель директора
-	-		

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Муранова Татьяна Викторовна***
Год рождения: ***1979***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ООО "Диалог Плюс"	Генеральный директор
-	-	ОАО "УралНИТИ"	Заместитель финансового директора
-	-	ОАО "УралНИТИ"	Финансовый директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Дёмин Александр Юрьевич***
Год рождения: ***1972***

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ООО "Центр экологическиих проектов"	Директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12.61***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***6.25***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Горячев Сергей Александрович***
Год рождения: ***1974***

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность

с	по		
-	-	ОАО "НПК" Уралвагонзавод" им.Ф.Э.Дзержинского	Начальник управления
-	-	ОАО "НПК" Уралвагонзавод" им. Ф.Э.Дзержинского	Директор по инвестициям и развитию

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Кузнецова Наталья Сергеевна***
Год рождения: ***1976***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ЗАО "Аксель"	Директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***2.327***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***2.46***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур

банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Фомин Игорь Владимирович***
Год рождения: ***1972***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ОАО "НПК"Уралвагонзавод" им Ф.Э.Дзержинского	Заместитель генерального директора по корпоративным и правовым вопросам

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет
Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет
Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось
Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Шленский Андрей Александрович***
Год рождения: ***1972***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ОАО "НПК"Уралвагонзавод" им.Ф.Э.Дзержинского	Заместитель генерального директора по железнодорожной технике

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Халитов Вячеслав Гилфанович***
Год рождения: ***1961***

Образование:
высшее
Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
-	-	ОАО "НПК"Уралвагонзавод" им.Ф.Э.Дзержинского	Заместитель генерального директора по спец.технике

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

Генеральный директор ОАО «УралНИТИ» - Фефелов Алексей Сергеевич.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «УралНИТИ» осуществляется ревизионной комиссией общества, а именно :

-
-
-

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью «АДК-аудит» (ООО «АДК-аудит»), 115114, г. Москва, ул. Дербеневская 1 стр.1

ООО «АДК Аудит», расположенной по адресу : 620027, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.240/3.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества:

ЗАО «Нефтяная машиностроительная компания» (ЗАО «НМК»)
Местонахождение : 620027, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.31
ОАО «УралНИТИ» является учредителем (участником) – размер доли участия эмитента в уставном каптале общества 24%.

2. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2011 год, утверждена приказом Директора Общества от 30 декабря 2010 г. № 531П

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации , следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1. Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определяемого организацией самостоятельно.

Начисленный износ за весь период эксплуатации по группам основных средств составил 2 713 тыс. руб., в том числе:

Здания	1 789 тыс. руб. или 65%
Сооружения и передаточные устройства	374 тыс. руб. или 13 %
Машины и оборудования (кроме офисного)	-
Офисное оборудование	-
Транспортные и другие основные средства	550 тыс. руб. или 22 %

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в «Отчете о прибылях и убытках» в составе прочих (операционных) доходов и расходов.

Переоценка основных фондов не производилась.

На забалансовом учете в соответствии с условиями договоров на 31 декабря 2011 г.числится арендованное имущество стоимостью 2872 тыс. руб., это арендованный земельный участок УФК по управлению государственным имуществом.

2.2. Нематериальные активы

На балансе Общества в составе нематериальных активов учтена стоимость исключительных прав патентообладателя на промышленные образцы и полезные модели.

Бухгалтерский учет нематериальных активов в организации организован в соответствии с ПБУ 14/2007 (Приказ Министерства финансов РФ от 27 декабря 2007 г. N 91н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007"Также в пояснительной записке раскрывается следующая информация

2.3. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства учтены затраты по незаконченному капитальному строительству, а именно:

- незаконченные строительно - монтажные работы системы пожарного оповещения в 10-ти этажном здании;

Оценка активов, входящих в состав показателей незавершенного строительства производилась, в размере фактических расходов.

2.4. Материально-производственные запасы

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производилось по фактической себестоимости приобретения.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы".

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражаются в учете на момент поступления первичных документов.

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней скользящей стоимости (т.е. средняя величина рассчитывается после каждого поступления материала и по этой себестоимости списание до поступления следующей партии) . При проведении закрытия месяца она корректируется до средней взвешенной (средняя стоимость определяется на момент каждого отпуска материалов).

Реализация МПЗ производилась по рыночным ценам.

ОАО «УралНИТИ» не создает резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.

2.5. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости. На балансе Общества на 31.12.2011г. остатки незавершенного производства составляют 119233 тыс.руб..

Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости. На балансе Общества на 31.12.2011г. остатки готовой продукции учитываются 1806 тыс.руб..

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.7. Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- по сомнительной дебиторской задолженности;

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, вышеуказанные резервы называются оценочными.

Общество применяет следующую методику формирования резерва по сомнительной задолженности:

до 45 дней просрочки – не создаем,

от 45 до 90 дней – в размере 50% от суммы задолженности

свыше 90 дней – 100% от суммы задолженности.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», условными обязательствами, являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Информация по данным резервам подлежит раскрытию в разделе 6.8 настоящей пояснительной записки.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство и расходов на продажу.

Изменение оценочных значений включается в доходы или расходы перспективно, то есть в периоде, в котором произошло изменение, и при необходимости – в будущих периодах.

Исключение составляет изменение, затрагивающее капитал Общества. Данное изменение подлежит признанию в бухгалтерском учете путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской отчетности за период в котором произошло изменение.

2.8. Порядок учета кредитов и займов

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочна задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Кредитные средства получены Обществом на пополнение оборотных средств.

Сопоставимые отсутствуют.

- открыт кредит в ФАКБ «Инвестторгбанк» на сумму 40 000 000,00 (договор №16/клз-11-116 от 03.08.2011г., срок возврата 02.08.2013г.
- открыта кредитная линия КБ «Кольцо Урала» на 20 000 000,00 (договор № 2812/к-10 от 12.02.2010г.), срок возврата 10.02.2012г.;
- открыта кредитная линия КБ «Кольцо Урала» на 12 000 000,00 (договор № 2912/к-10 от 25.05.2010г.), срок возврата 24.05.2012г.;
- открыта кредитная линия АКБ «Росевробанк» на 30 000 000,00 (договор № 23/ЕК-РКЛ/10 от 31.08.2010г.), срок возврата 27.02.2012г.

2.9. Порядок формирования информации по забалансовым счетам

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке:

- принятой в договоре и передаточным актом;

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение отсутсвуют.

2.10. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности

2.11. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и 25 «Общепроизводственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и счет 26 «Общехозяйственные расходы» относятся на счет 20 «Основное производство» с распределением по объектам пропорционально заработной плате основных производственных рабочих, отраженной по дебету счета 20 «Основное производство» и включаются в состав строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы по сдаче имущества в аренду также отражаются на счете 20 «Основное производство» по соответствующей аналитике.

2.12. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- свернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство);

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество формирует оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков.

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства по отпускным не превышает 12 месяцев, при определении величины оценочного обязательства дисконтирование не применяется (при необходимости можно указать, что дисконтирование применяется)

Оценочное обязательство по отпускным относится к расходам по обычным видам деятельности.

Корректировка оценочного обязательства на предмет выполнения производится 1 раз в год по состоянию на 31 декабря.

Условные активы и условные обязательства в бухгалтерском учете не отражаются.

2.14. Изменения в учетной политике

В связи с введением в действие, начиная с отчетности за 2011 год, следующих нормативных актов:

- Приказ Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)»;
- Приказ Минфина РФ от 28 июня 2010 г. № 63н (в ред. Приказов Минфина РФ от 25.10.10 № 132н и от 08.11.10 № 144н) «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете» (ПБУ 22/2010)»;
- Приказ Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н (в ред. Приказов Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н, от 24.12.2010 № 186н) «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007)»;
- Приказ Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н (в ред. Приказов Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н, от 24.12.2010 № 186н) «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01)»;
- и т. д.

в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2011 год по сравнению с 2010 г. внесены следующие изменения:

- активы, в отношении которых выполняются стоимостный критерий в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

- активы, первоначальной стоимостью от 20 000 до 40 000 тысяч рублей, числившиеся в учете по состоянию на 31.12.2010 года в 2011 году не признаются в составе материально-производственных запасов и продолжают переносить свою стоимость через амортизацию по сроку их полезного использования,

- при формировании учетной политики в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета избирается способ ведения бухгалтерского учета из способов, допускаемых национальными стандартами и (или) Международными стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

В случае, если в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета национальными стандартами не установлен способ ведения бухгалтерского учета, то такой способ самостоятельно разрабатывается исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, национальными, отраслевыми и (или) Международными стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

- изменены ставки страховых взносов в части отчислений в пенсионный фонд и фонд медицинского страхования;

- исключено в учете понятие «Расходы будущих периодов».

- Общество создает следующие резервы предстоящих расходов:

  – на оплату отпусков.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2011 г. исправлена существенная ошибка в части переоценки основных средств, проведенной в 2007г.: проведена переоценка части однородной группы основных средств - их четырех объектов переоценены только два. В декабре 2011г. внесены исправительные проводки по корректировке первоначальной стоимости на сумму 3480,00 тыс.руб и суммы износа основных средств на сумму 2366,9 тыс.руб.

Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Таковые отсутствуют.

3.2 Информация сопутствующая бухгалтерской отчетности

В соответствии с п. 39 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденная Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н, организация может представлять дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, если исполнительный орган считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений. В ней раскрываются динамика важнейших экономических и финансовых показателей деятельности организации за ряд лет; планируемое развитие организации; предполагаемые капитальные и долгосрочные финансовые вложения; политика в отношении заемных средств, управления рисками; деятельность организации в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ; природоохранные мероприятия; иная информация

Дополнительная информация при необходимости может быть представлена в виде аналитических таблиц, графиков и диаграмм.

В связи с отсутствием в настоящее время единой методики расчета экономических и финансовых показателей в целях раскрытия информации в бухгалтерской отчетности, в случаях приведения в пояснительной записке данных показателей, организации необходимо указать формулу расчета экономических и финансовых показателей, приведенных в пояснительной записке.

Например, в соответствии с Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 N 06-117/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», эмитент ценных бумаг, обязан раскрывать динамику показателей, характеризующих прибыльность и убыточность эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет. **Указанная информация приводится в виде таблицы на каждый отчетный период.**

Эмитенты, не являющиеся кредитными организациями, приводят следующие показатели прибыльности и убыточности:

Наименование показателя	Показатели за 2011 г., тыс.руб.
Выручка, руб.	278 329
Валовая прибыль, руб.	51 020
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), руб.	23 293
Рентабельность собственного капитала, %	23%
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	42 417
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	14

3.3. Анализ финансово -хозяйственной деятельности Общества

Валюта баланса на конец года увеличилась на 73 505 тыс. руб. (или на 33%) и составила 294 370 тыс. руб.

Изменение структуры активов произошло за счет следующих факторов:

1. Увеличения оборотных активов на 39%, а именно увеличения доли запасов, незавершенного производства.

Изменение источников произошло за счет следующих факторов:

1.Увеличения собственного капитала на 32% в результате полученной прибыли отчетного года.

2. Увеличения краткосрочных обязательств на 12%, в т.ч. засчет:
   - увеличения краткосрочных кредитов и займов, в связи с утверждением ПБУ 15/2008 от 06.10.2008 г., согласно которому, активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.
   - увеличения резерва предстоящих расходов и платежей в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 13.12.2010 г. №167н.

В составе источников преобладает собственный капитал, который на 31.12.11 г. составляет 34%.

Показатели, тыс. руб.	на 01.01.2011		на 31.12.2011		Изменения	
	абсолют.	уд. вес, %	абсолют.	уд. вес, %	абсолют.	Темппри роста, %
I. Имущество всего	**220 865**	**100%**	**294 370**	**100%**	**73 505**	**33%**
1.Внеоборотные активы в т.ч.:	**105 379**	**47%**	**102 422**	**34%**	**-2 957**	**-3%**
- основные средства	103 615	98%	101 545	99%	-2 070	-2%
-прочие внеоборотные активы	1 492	2%	282	1%	- 1 210	-82%
- финансовые вложения	272		272			
- нематериальные вложения			323			
2.Оборотные активы в т.ч.:	**115 486**	**53%**	**191 948**	**65%**	**76 462**	**67%**
- запасы	54 459	47%	138 091	72%	83 632	253%
- НДС по приобретенным ценностям	3 174	2%	135	-	-3039	-
- дебиторская задолженность	48 554	43%	42 749	23%	-5805	-12%
- краткосрочные финансовые вложения	-	-	-			
- денежные средства	9 291	8%	3 010	1%	-6281	-68%
-прочие оборотные активы	8	-	7 963	4%	7955	-
II. Источники имущества - всего	**220865**	**100,0**	**294370**	**100,0**	**73505**	**33%**
1. Собственныйкапитал	**69253**	**31%**	**100744**	**34%**	**31491**	**45%**
-уставный капитал	440		440		-	
- добавочный капитал	118247		119360		1113	
- резервный капитал	66		66			
- нераспределенная прибыль прошлых лет	-49500				-	
- нераспределенная прибыль отчетного года	-		23293		-	
2. Заемный капитал, в т.ч.:	**151612**	**69%**	**193626**	**66%**	**42014**	**27%**
-долгосрочные обязательства	3090	2%	24923	13%	21833	806%
-краткосрочные кредиты и займы	10200	7%	45415	24%	35215	445%
-кредиторская задолженность	138322	91%	119459	62%	-18863	-14%
-резервы предстоящих расходов и платежей	-		3829	1%		-

Анализ дебиторской задолженности (стр.1230) по составу и структуре на 31.12.2011 г.

В 2011г. произошло незначительное снижение дебиторской задолженности на 10,46% по отношению к уровню 2010г. и наличие именно значительной доли краткосрочной дебиторской задолженности в составе общей дебиторской задолженности (со сроком погашения в течение 12 месяцев) характеризует предприятие как ликвидное и платежеспособное.

Дебиторская задолженность	2010, тыс.руб	2011, тыс.руб
Дебиторская задолженность, в т.ч.	48 554	32 815
Расчеты с покупателями		18 762
Расчеты с поставщиками		13 585
Расчеты с бюджетом		8 722
Прочие		6 740

На конец года общая сумма дебиторской задолженности со сроком возникновения свыше 3-х мес. составила 3 677 тыс.руб.

Анализ кредиторской задолженности (стр.1520) по составу и структуре на 31.12.2011 г.

Кредиторская задолженность	2010г.	2011г.

Краткосрочная задолженность. в т.ч.	138107	119 459
Расчеты с поставщиками	11683	45 357
Авансы покупателей	105504	52 424
Задолженность по ЗП текущая	2934	3 611
Расчеты с бюджетом	15762	4 277
прочая	2224	13 790

На 31.12.2011 г. объем просроченной кредиторской задолженности составляет 17 354 тыс.руб. , в т.ч. аванс покупателя ПЕРВОУРАЛЬСКИЙ НОВОТРУБНЫЙ ЗАВОД 14300 т.руб

Показатели ликвидности баланса.

№ п/п	Показатели	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Примечание
1.	Коэффициент текущей ликвидности	0,77	1,16	стр.290Ф№1 / (стр.610+стр.620+стр.630)Ф№1
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	0,38	0,27	(стр.240+стр.250+стр.260)Ф№1 / (стр.610+стр.620+стр.630)Ф№1
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	0,01	стр.260Ф№1 / (стр.610+стр.620+стр.630)Ф№1

Анализ оборотных активов баланса.

№ п/п	Показатели	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Примечание
1.	Доля оборотных средств в активах	52%	65%	стр.290Ф№1 /стр.300Ф№1
2.	Доля запасов в оборотных активах	47%	71%	стр.210Ф№1 /стр.290Ф№1
3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-0,31	-0,47	(стр.490-стр.190)Ф№1/ стр.290 Ф№1

Показатели финансовой устойчивости предприятия.

№ п/п	Показатели	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Примечание
1.	Финансовая устойчивость (соотношения собственных и привлеченных средств)	0,45	0,53	стр.490Ф№1/(стр.590+стр.690-стр.640-стр.650)Ф№1
2.	Соотношение долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов	0	0,5	(стр.590-стр.515)Ф№1/ стр.610Ф№1
3.	Коэффициент автономии	0,31	0,03	стр.490Ф№1/стр.700Ф№1

Оценка рентабельности.

№ п/п	Показатели	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Примечание
1.	Рентабельность основного производства	4%	18%	стр.2200Ф№2/стр.2110Ф№2
2.	Рентабельность общая	-22%	8%	стр.2400Ф№2/стр.2110Ф№2
3.	Рентабельность активов	-21%	7%	стр.2400Ф№2/стр.1600Ф№1
4.	Рентабельность собственного капитала	-68%	23%	стр.2400Ф№2/стр.1300Ф№1

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

В соответствие с Учетной политикой Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности показатели по существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 % (пяти процентов)

4.1. Основные средства

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 32 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (ред. от 24.12.2010).*

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1130 «Основные средства».

По состоянию на 31 декабря 2011 г. Общество не производило переоценку всех видов основных средств.

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2011 год представляет собой следующее- см.пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, раздел 2.1.

Общество не имеет в собственности земельных участков. Общество арендует земельный участок.

По состоянию на 31.12.11 в составе основных средств Общества есть 4 (четыре) объекта недвижимости. В 2007 Обществом произведена переоценка объектов недвижимости, которая была проведена с нарушением ПБУ 6/01 (переоценка произведена 2 объектов из 4). В конце 2011г. откорректирована первоначальная стоимость и сумма износа по всем четырем объектам

Движение основных средств, основных средств переданных в аренду, а также иное использование основных средств, раскрыто ниже:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г., т.р.	На 31 декабря 2010 г., т.р.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	23879	25227
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2872	3116
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог по кредитованию)	5286	156792	24780

Обществом переданы по договорам аренды помещения.

Незавершенные капитальные вложения, отражены в бухгалтерском балансе по строке 1170 в составе прочих внеоборотных активов. Состав незавершенных капитальных вложений можно увидеть в разделе 2.2 «пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Из объектов незавершенного строительства выбыл «строительство поселок Зюзелка»- реализован.

4.2. Запасы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 23-27 ПБУ 5/01 «Учет МПЗ», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (ред. от 25.10.2010).*

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражены следующие активы (см.раздел 4.1 наличие и движение запасов «пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках») :

- сырье, материалы и другие аналогичные ценности;
- готовая продукция;
- товары для перепродажи;
- товары и готовая продукция отгруженная;
- затраты в незавершенном производстве;

- прочие затраты и запасы;
- расходы будущих перидов.
* - показатели не включают в себя внутренние обороты по счетам 10 «Материалы».

4.3. Дебиторская задолженность

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).*

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, представляет собой следующее (см.табл.5.1 «пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках») :

По состоянию на 31.12.2011г крупнейшими дебиторами являются:
- ОАО «СИНАРСКИЙ ТРУБНЫЙ ЗАВОД » 1 986 тыс. руб. (покупатели и заказчики);
- ОАО «БАШНЕФТЬ АНК » 3 570 тыс. руб. (покупатели и заказчики);
- ООО «УРАН НТЦ НК » 2583 тыс. руб. (авансы выданные);
- НДС, подлежащий возмещению из бюджета в сумме 5 428 тыс. руб. (иные существенные статьи);
- Налог на прибыль, переплата за 2010- 2011г. в сумме 1 360 тыс. руб. (иные существенные статьи);
- ООО «КОРПУС » 1884 тыс. руб. (прочая дебиторская задолженность);

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует.

4.4. Денежные средства

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 08.11.2010);*
3. *п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010);*
4. *п. 21-25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.*

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.11	На 31.12.10	На 31.12.09
Расчетные счета (руб.)	3005,0	9262	1415,2
Валютные счета (долл. США)			
Валютные счета (Евро)			
Касса	5,1	12	9,8
Прочие денежные средства		17	
Итого:	3010,1	9291	1425

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде сальдо/оборота по счетам учета полученных/выданных авансов.

Денежные средства, выраженные в валюте на отчетную дату отсутствуют.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

4.5. Уставный капитал

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).*

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 440 000 руб.

Размер Уставного капитала в 2009г., 2010г., 2011г. не изменялся..

4.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).*

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

В составе строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Статья	2011г.
Чистый убыток предыдущих периодов	42416
Нераспределенная прибыль отчетного года	23 294

4.7. Кредиторская задолженность

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).*

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности представлена в разделе 5.1 «пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2011г. являются:
- ООО «Корпус» 10 324 тыс. руб. (поставщики и подрядчики);
- ООО «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД (СВЕРДМАШ) ООО» 950 тыс. руб. (поставщики и подрядчики);
- ООО «РУТЕНИЙ НПФ ООО» 3025 тыс. руб. (поставщики и подрядчики);
- ООО «УРАН НТЦ НК ООО» 24 582 тыс.руб.(поставщики и подрядчики)
- ООО " УКБТМ ОАО" 6 109 тыс. руб. (авансы полученные).
- ОАО «СИНАРСКИЙ ТРУБНЫЙ ЗАВОД ОАО» 15117 тыс.руб.(авансы полученные).

Задолженность по налогам и сборам, представляет собой следующее:

Вид налога, сбора	На 31.12.11		На 31.12.10		На 31.12.09	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	5428			14260	4794	5644
Расчеты по налогу на прибыль	1360		2836		1901	
Расчеты по налогу на имущество		587		576	370	
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	1141	3623		877		6933
Расчеты по транспортному налогу				45		31
Расчеты по водному налогу						
Расчеты по сбору за окружающую среду						
Расчеты по единому социальному налогу						
Прочие	794	37	157	4		4222
Итого:	**8723**	**4 247**	**2993**	**15762**	**7065**	**16831**

4.8. Кредиты и займы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 17-18 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н (ред. от 08.11.2010).*

Остатки и движение кредитов и займов Общества за 2011 год представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Курсовая разница	Остаток на конец периода
				Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Краткосрочные заемные средства - ВСЕГО	5569	за 2011 г.	10200	140906	5747	(106206)	(5316)			44900
	5589	за 2010 г	13809	71502	5684	(75029)	(5766)			10200
в том числе										
Кредиты, в том числе	55691	за 2011 г.	10200	140906		(106206)				44900
	55891	за 2010 г	13727	71502		(75029)				10200
процент	*556911*	*за 2011 г.*			*5747*		*(5316)*			*431*
	558911	*за 2010 г.*	*82*		*5684*		*(5766)*			
Займы, в том числе	55692	за 2011 г.								
	55892	за 2010 г.								
проценты	*556921*	*за 2011 г*								
	558921	*за 2010 г*								
Векселя	55693	за 2011 г				( )				
	55893	за 2010 г.				( )				
проценты (дисконт)	*556931*	*за 2011 г*					( )			
	558931	*за 2010 г.*					( )			

- открыт кредит в ФАКБ «Инвестторгбанк» на сумму 40 000 000,00 (договор №16/клз-11-116 от 03.08.2011г., срок возврата 02.08.2013г.
- открыта кредитная линия КБ «Кольцо Урала» на 20 000 000,00 (договор № 2812/к-10 от 12.02.2010г.), по срок возврата 10.02.2012г.;
- открыта кредитная линия КБ «Кольцо Урала» на 12 000 000,00 (договор № 2912/к-10 от 25.05.2010г.), по срок возврата 24.05.2012г.;
- открыта кредитная линия АКБ «Росевробанк» на 30 000 000,00 (договор № 23/ЕК-РКЛ/10 от 31.08.2010г.), по срок возврата 27.02.2012г.

При этом кредит по ФАКБ «Инвестторгбанку» отражен в составе долгосрочной задолженности, проценты, подлежащие оплате по этому кредиту отражены в составе краткосрочной задолженности.

4.9. Информация о забалансовых статьях

Арендованные основные средства

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 24-31 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).*

Арендованных основных средств у Общества нет.

Перечень земельных участков, арендуемых Обществом:

Месторасположение земельного участка	Площадь	Кадастровая стоимость	Арендодатель	Срок аренды
г.Екатеринбург, ул.луначарского,31	13839,93	185 417 970,99	УФК по Свердловской области (Министерство по управлению государственным имуществом Свердловской обл)	30.06.2015 г.

Перечень объектов недвижимости, арендуемых Обществом – отсутствуют.

Данные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договорах (в оценке Общества, рассчитанной по утвержденной методике и т.п.). Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение

Структура и остаток товарно-материальных ценностей, учитываемых за балансом, по состоянию на отчетную дату представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года	На 31 декабря 2009 года
1	2	3	4	5
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5950			
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	5960			
Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу	5970			
- товары на таможне право собственности, на которые к Обществу еще не перешло	5971			
- товары, реализованные покупателю, но не вывезенные со склада	5972			
Итого:	-	0	0	0

4. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 08.11.2010).*

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
1	2	3	4
Выручка от продаж		**278329**	**206925**
В том числе:			
Аренда помещения		31043,7	27142,0
Услуги непроизводственного характера		1943,5	4671,1
Продукция (услуги) производственного характера		234542,6	173948,90
Прочие		10799,2	1163,0

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010).*

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
1	2	3	4
Себестоимость продаж		**227309**	**196680**
От выполнения работ, оказания услуг			
Себестоимость проданных товаров		9050	796
Себестоимость оказанных услуг		89798	41454
Себестоимость. выпущенной продукции		128461	154430

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4
Себестоимость всего:*	5600	**227309**	**196680**
в том числе			
материальные затраты	5610	85222	48770
затраты на оплату труда	5620	78707	75672
отчисления на социальные нужды	5630	24439	17749
амортизация	5640	5045	4489
прочие затраты	56110	116146	89494
Управленческие расходы, в том числе:*	**5695**	**105607**	**72692**
заработная плата	56951	32675	26406
страховые взносы	56952	9691	5415
амортизация	56953	4600	3891
Расходы по аренде-земля	56954	2872	3116
Представительские расходы	56955	92	5
Командировочные расходы	56956	3238	1955
Налоги и сборы	56957	22	59
Охрана (безопасность)	56958		
Услуги связи	56959	743	
Материальные расходы	569510	4222	3329
Транспортные услуги	569511		
Консультационно-информационные услуги	569512	24433	
Товарный знак	569513		
Содержание зданий и сооружений (ремонт ОС)	569514		
Коммунальные услуги	569515	3775	2678
Хозяйственные расходы	569516		
Расходы на обучение и подготовку персонала	569517	130	148
Прочие расходы	569518	19114	25690

- Указываются справочно

5.3. Прочие доходы и расходы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 22 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н (ред. от 24.12.2010);*
2. *п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
3. *п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 08.11.2010);*
4. *п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010).*

Прочие доходы и расходы за 2011 и 2010 года представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4
Доходы от участия в других организациях	**2610**		
Проценты к получению	**2620**		
Прочие доходы	**2630**	**5950**	**6924**
в том числе:			
доходы от реализации основных средств	2631	333	63
доходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. доходы от реализации металлолома	2632	1238	598
доходы от покупки валюты	2633		
доходы от продажи валюты	2634		
доходы от реализации или иного выбытия ценных бумаг	2635	4000	115
доходы от реализации имущественных прав в т.ч. доходы от реализации права требования долга доходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	2636		
доходы в виде курсовой разницы	2637	5	
доходы от операций по договорам	2638		

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4
поручительства			
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2639		561
поступления в возмещение причиненных Обществу убытков	2640	136	
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	2641		3462
суммы списанной кредиторской задолженности	2642	5	
активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения	2643		
суммы восстановленных резервов, учтенных раннее в составе расходов	2644		
доходы в виде материальных ценностей, полученных от выбытия основных средств и иного имущества, при ремонте, реконструкции, модернизации основных средств	2645		
доходы в виде излишков материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	2646		
суммы дооценки активов	2647		
поступления средств целевого финансирования	2648		
Доход от возмещения коммунальных услуг	2649	199	1945
прочие			180
Проценты к уплате	**2710**	**6146**	**5684**
Прочие расходы	**2720**	**19795**	**58231**
в том числе:			
расходы от реализации основных средств	2721	70	12
расходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. расходы от реализации металлолома	2722	643	585
расходы от покупки валюты	2723		
расходы от продажи валюты	2724		
расходы от реализации или иного выбытия ценных бумаг	2725	4019	115
расходы от реализации имущественных прав в т.ч. расходы от реализации права требования долга расходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	2726		
расходы в виде курсовой разницы	2727	38	122
услуги банков	2728	468	505
расходы от операций по договорам поручительства	2729		
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2730	571	683
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2731	233	42476
расходы, связанные с возмещением причиненных Обществом убытков	2732		
суммы списанной дебиторской задолженности, по которой не создан резерв по сомнительным долгам	2733	265	
активы, переданные безвозмездно	2734		
суммы начисленных резервов	2735	5060	
расходы, связанные с ликвидацией (списанием) основных средств, незавершенного строительства и иных материальных ценностей	2736	15	62
расходы в виде недостач материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	2737		
суммы уценки активов	2738		
финансовая помощь, перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, расходы на содержание объектов социально-культурной сферы	2739	829	2498
иные прочие расходы	2740	7584	11173
Итого прочие расходы	**2700**	**19795**	**58231**

5.4. Налог на прибыль

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*

2. *п. 23-25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (ред. от 24.12.2010).*

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о прибылях и убытках) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	Код	За 2011 г.
1	2	3
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2810	6206
Постоянное налоговое обязательство, в том числе:	2820	1470
Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе	2830	-1702
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	2840	9378
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	**2850**	**0**

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составили:

- постоянные __1470___ тыс. руб.;
- временные (налогооблагаемые) _9378 _тыс. руб.;
- временные (вычитаемые) _1702 тыс. руб.

5. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. *п. 10, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);*
2. *15 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.*

Таковые отсутствуют.

6.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

Согласно Учетной политики Общества пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения хозяйственных операций, а также на отчетную дату.

По мере изменения курса иностранной валюты предприятием производится перерасчет

(может производиться в соответствие с п. 7 ПБУ 3/ 2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте», утвержденного приказом Минфина №154н от 27.11.2006 г)

Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Средний курс иностранной валюты не рассчитывается, перерасчет по среднему курсу не производится.

Фактически в 2011 году Обществом осуществлялись следующие операции в иностранной валюте:

- расчет за оказанные услуги с ARIEL-UNIVERSITY RESEARCH AND DEVELOPMENT COMPANY LTD (консалтинговые услуги) на сумму 30 000 дол.США.

- DIGITAL SYSTEM ASIA КОМПАНИЯ ТОО (аренда выставочного оборудования) на сумму 1080 дол.США.

6.3. Информация по сегментам.

Акционерное общество вело следующие основные виды деятельности:

- производство продукции производственно-технического назначения (установки шаблонирования, дефектоскопии, мойки и т.п.)

- оказание услуг аренды помещений, принадлежащих Обществу на праве собственности;
- оказание услуг промышленного характера (фрезеровка, распиловка и т.п.)

Большая часть выручки – производство промышленного оборудования (основной вид деятельности).

Аренда помещения	31043,7	12%
Услуги непроизводственного характера	1943,5	-
Продукция (услуги) производственного характера	234542,6	85%
Прочие	10799,2	3%
ИТОГО, тыс.руб.	278329,0	100%

Рынки сбыта продукции ОАО «УралНИТИ»: добывающие, трубные, литейные, металлообрабатывающие, машиностроительные предприятия Уральского региона, Татарстана, Башкортостана и др.

Общество ведет свою деятельность в двух географических сегментах :

ОАО «УралНИТИ» - Муниципальное образование «город Екатеринбург»;

Обособленное подразделение (далее ОП г.Альметьевск) ОАО «УралНИТИ» г.Альметьевск – Татарстан, г.Альметьевск.

ОП г.Альметьевск не имеет расчетного счета, не имеет самостоятельного баланса, не имеет отдельно выделенного имущества, учет по нему ведется в составе общей бухгалтерской отчетности.

Финансовый результат по основному виду деятельности по итогам 2011 г.- 51020 тыс.руб.

Общая величина активов – 284664 тыс.руб.

Общая величина обязательств193626 тыс.руб.

Проценты к уплате- 6146 тыс.руб.

Величина амортизационных отчислений по Ос и НМА- 5049 тыс.руб.

Налог на прибыль- 0 руб.

6.4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не планируется.

6.5. Информация о государственной помощи

Отсутствует.

6.6. Информация по прекращаемой деятельности

Отсутствует.

6.7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество совместную деятельность не вело.

Директор _____ А.С. Фефелов

Главный бухгалтер _____ О.А. Занина

«26 » марта 2012 г.