

Пояснительная записка к балансу за 2011 год Открытого акционерного общества «Нарострой»

1. Сведения об открытом акционерном обществе.

1.1 Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Нарострой»

1.2 Юридический адрес: 143300, г. Наро-фоминск, Московская область, ул. Тургеневский тупик, д. 3.

1.3 Фактический (почтовый) адрес: 143300, г. Наро-фоминск, Московская область, ул. Тургеневский тупик, д. 3.

1.4 Дата государственной регистрации: 02 февраля 1994 года администрацией Наро-Фоминского района Московской области (свидетельство №1099).

В соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 года 208-ФЗ Гражданским Кодексом РФ 20 июня 1996 года произведена перерегистрация Общества с уставным капиталом 150 тыс. рублей.

Решением общего собрания акционеров от 20 июля 2001 года утверждены и зарегистрированы регистрационной палатой изменения к Уставу Общества (№ 4 от 14.10.2001 г.)

11 ноября 2002 года получено свидетельство о внесении в единый государственный реестр ОАО «Нарострой» основной государственный регистрационный номер 1025003754016.

1.5 Уставный капитал организации составляет 151599 рублей.

Региональным отделением Федеральной комиссии по ранку ценных бумаг осуществлена государственная регистрация выпуска акций обыкновенных именных, бездокументарных, номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 144380 штук (государственная регистрация, номер выпуска 1-02-01645-А)

1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

В связи с принятием и введением в действие с 1 января 2003 года общероссийского классификатора экономической деятельности (ОКВЭД) управлением статистики Наро-Фоминского района предприятию присвоены новые коды видов экономической деятельности (код основного вида деятельности 45.21.)

Основными направлениями деятельности Общества является:

- строительство и ремонт жилых домов; зданий производственного и непроизводственного назначения;
- выпуск товаров народного потребления;
- прочие виды деятельности, не запрещенные Законом.

Совет директоров Общества состоит из 5-х человек:

- председатель Савченков В.А.;

- секретарь Беда Н.В.

- члены комиссии: Коричнев В.Ф., Казакевич Н.П., Пугачева Т.Ю.

Функции единолично исполнительного органа осуществляет генеральный директор Казакевич Н.П.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1.

2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.7 Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Для целей начисления налога на добавленную стоимость датой возникновения обязанности по уплате НДС считается по моменту «отгрузки» и предъявления покупателю расчетных документов.

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

2.2.3 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется средняя себестоимость.

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

2.2.6 По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.7 Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.8 Организация формирует

регистры налогового учета частично вручную, а частично с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1 Основным видом деятельности организации является строительство жилых домов, ремонт жилых и нежилых помещений, сдача основных фондов в аренду, оказание услуг по отоплению.

Выручка за 2011 год от реализации по основной деятельности составила 61446,6 т. руб. (без учета НДС), что составляет 35 процентов от общей суммы реализации.

За отчетный год выручка от продажи прочего имущества, товаров, работ, услуг составила 109636,6 т.р..

Себестоимость реализованной продукции, работ, товаров, услуг за 2011 год (включая управленческие расходы) составила 64843,7 т. руб.

Убыток от продажи продукции, товаров, работ, услуг за год составил 3396 т. руб.

Прочие доходы за отчетный год составили 130042 т. руб.

Прочие расходы составили 136781,0 т. руб., в том числе:

Убыток до налогообложения составила 10133 т. руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2010 года составили 17 т. руб.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2010 года составили 55 т. руб.

После начисления налога на прибыль в сумме 1483 т. руб., чистый убыток составил 11660 т. руб.

3.1.2 Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 75286 т. руб., в том числе;

- расчеты с покупателями и заказчиками – 71301 т. руб.;

- авансы выданные – 1853 т. руб.;

- прочие дебиторы – 2132 т. руб.

3.1.3 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 78985 т. руб., в том числе;

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 72987 т. руб.;

- авансы полученные - 31 т. руб.;

- расчеты по налогам и сборам – 4667,0 т. руб.;

- прочие кредиторы – 1300 т. руб.

4. Социальные показатели

№п/п	Показатель	За 2010 год	За отчетный год 2011	Изменения
1	Среднесписочная численность работников (чел.)	78	69	-9
2	Затраты на оплату	21142565	21324535	+181970

	труда (т.руб.)			
3	Сума начисленных социальных взносов (т.руб.)	5122592	6559373	+1436781

6. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2011 г.	Изменения
1	Сумма чистых активов (руб.)	61780	45307	-16473
2	Уставный капитал (руб.)	152	152	
3	Резервный фонд	-	-	-

За 2011 год начислено налогов в сумме рубля, в том числе:

- налог на землю - 685126 рублей;
- налог на имущество – 697671 рубль.;
- налог на прибыль – 576 т. руб.;
- транспортный налог – 26238 руб.;
- НДС – 8465,8 тыс. руб.;
- Социальные взносы – 5731,2 тыс. руб.

За текущий год отчисления за негативное воздействие на окружающую среду составили 35781 руб.

Для сохранения темпов и стабильности в 2012 году необходимо вести активные переговоры с потенциальными инвесторами по предоставлению фронта работ и обеспечению занятости трудового коллектива.

Генеральный директор
ОАО «Нарострой»

Н.П.Казакевич

Гл.бухгалтер ОАО «Нарострой»

Т.Г.Луткова