

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету производственной и финансово-хозяйственной
деятельности Казанского открытого акционерного общества
«Центромонтажавтоматика» за 2011 год.

В соответствии с Постановлением государственного комитета Республики Татарстан от 13 октября 1993 года №113, государственное предприятие «Центромонтажавтоматика» преобразовано в Акционерное общество открытого типа с 1 декабря 1993 года.

С 18 декабря 1997 г. зарегистрировано в новой редакции Казанское акционерное общество «Центромонтажавтоматика», сокращенное КОО «Центромонтажавтоматика».

Место нахождения Общества – РТ, г.Казань, ул.Тэцевская, 277.
Юридический адрес – 420051, РТ, г.Казань, ул.Тэцевская, 277.

Виды деятельности - производство электромонтажных работ;
предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому
обслуживанию прочего электрооборудования;
производство строительных металлических изделий.

Среднегодовая численность работающих - 100 человек, в том числе 8 женщин.

Уставный капитал Общества составляет 52140 рублей.
Уставный капитал Общества разделен на 5214 штук акций, из них:
обыкновенные именные акции 4817 штук;
привилегированные именные акции 397 штук.

Номинальная стоимость одной акции 10 рублей.

Акции распределены среди акционеров следующим образом:

ООО «Камтех»	- 997 шт. (19,12 %);
Физические лица	- 4217 шт. (80,88 %).

Совет директоров Общества:

Григорьев Геннадий Петрович – Лицо, осуществляющее полномочия его
единоличного органа, Член Совета директоров
Гайфуллин Разиф Талибуллович - Член Совета директоров
Садыков Фарит Гумерович - Член Совета директоров
Смирнов Валерий Александрович - Председатель Совета директоров
Хомутов Дмитрий Владимирович - Член Совета директоров

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21 ноября 1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в РФ.

КОО «Центромонтажавтоматика» основное. Дочерних предприятий не имеет.

В соответствии с учетной политикой на 2011г. налогооблагаемая прибыль определялась методом начисления.

Налог на добавленную стоимость определяется в соответствии с Главой 21 Налогового кодекса РФ

В 2011г. акционерное общество производило работы по монтажу средств автоматизации на объектах г.Казани, г.Нижекамска, г.Кириши Ленинградской области, Архангельске, Северодвинске и др. :
ОАО «Казаньоргсинтез», ОАО «Севзапмонтажавтоматика»,
ЗАО НПО «ЦМА», ОАО «НефтеХимСевилен», ООО «ИНВЕНТ-Технострой», УК ООО «Глобальные Бизнес Технологии», ЗАО "Чебоксарская фирма НПО "Монтажавтоматика" др.

Материально - производственные запасы в бухгалтерском и налоговом учете списывались в производство по средней стоимости каждой единицы.

В соответствии с приказом № 30 от 26.09.11 г. произведена инвентаризация материальных ценностей. В результате произведенной инвентаризации расхождений фактического наличия с учетными данными не обнаружено.

Дебиторская задолженность за покупателями и заказчиками за выполненные работы составляет 20603 тыс.руб., в основном за счет ОАО «Казаньоргсинтез», ООО «ИНВЕНТ-Технострой», ОАО «СЗМА», ТД «Азербайджан».

Кредитная линия на 01.01.2012 . отсутствует.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг составляет:
СМР собственными силами 107823105 руб;
Субподряд 14507148 руб;
Готовая продукция 1790075 руб.
Прочие 1666457 руб.

Доход определяется по актам КС-3 и актам выполненных работ. Договора с заказчиками имеются.

Затраты на производство продукции, работ и услуг составляют 116203 тыс.руб.

Затраты, приходящиеся на выполненный объем работ списываются прямым методом.

Управленческие расходы также списываются прямым методом. Расходы по автотранспорту учитываются на счете 23 и списываются пропорционально заработной плате на производственные счета

Расходы на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили:
электрическая – 1311406 руб. в том числе на цели производства продукции - 874271 руб.

Прибыль от продаж за 2011г. составляет 9584 тыс.руб.
Прибыль за 2010 г. составляет 11155 тыс. руб.

В 2011г., начислены дивиденды акционерам за 2010 г. по 50 руб. на акцию.

Просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджет на 1 января 2012г. не имеется.

В соответствии с заключенным договором с ООО «ФБК Поволжье» произведена аудиторская проверка бухгалтерской отчетности за 2011г.

Выявленные замечания и упущения устранены.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Наличие чрезвычайных расходов и доходов в хозяйственной деятельности не было.

Списки аффилированных лиц ежеквартально публикуются на сайте Общества.

Список аффилированных лиц:

Григорьев Геннадий Петрович – лицо, осуществляющее полномочия его единоличного органа, Член Совета директоров;

Гайфуллин Разиф Талибуллович - Член Совета директоров;

Садыков Фарит Гумерович - Член Совета директоров;

Смирнов Валерий Александрович – Председатель Совета директоров;

Хомутов Дмитрий Владимирович - Член Совета директоров;

Общество с ограниченной ответственностью «Камтех»- лицо, которое имеет право распоряжаться, более, чем 20% общего кол-ва голосов.

Основные средства были приобретены денежными средствами. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости (восстановительной стоимости) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002г.- по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1, в редакции

Постановления Правительства РФ № 165 от 24.02.2009г. используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Начисление амортизации производится линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам. Основные средства до 40 тысяч рублей списываются сразу, в момент ввода в эксплуатацию, учитываются в составе МПЗ.

Восстановительная стоимость основных средств на 31 декабря 2011г. составляет 11208438 руб..

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации не имеются.

Амортизация основных средств на отчетную дату составляет 5640005 руб.

Процент начисленного износа составляет 49,68 %

Получено объектов основных средств в аренду:

том числе:

А/МАШИНА КАМАЗ 61-46

Автомашина "Хундай ТУКСАН"

Автомашина ВАЗ-21124

Автомашина ГАЗ 32213

Нематериальные активы на учете в Обществе не имеются.

В Отчете о прибылях и убытках за 2011г. не указана разводненная прибыль (убыток) на акцию, так как Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

В бухгалтерском балансе за 2011г. из строке 1230 на 31.12.2010г., выделен НДС с авансов полученных в сумме 473т.р., в строке 1230 на 31.12.2009г. выделен НДС с авансов полученных в сумме 127 т.р., вследствие чего произошло несоответствие сумм дебиторской задолженности Бухгалтерского баланса и Приложений к бух.балансу за 2009, 2010гг.

Учет по сегментам не ведется, так как КОО «Центромонтажавтоматика» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Совместная деятельность с другими предприятиями отсутствует.

Решения о прекращении деятельности Общества не принимались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно отразиться на финансовом состоянии Общества – отсутствуют.

Государственную помощь организация не получала.

Учетная политика Общества не менялась.

Изменений оценочных значений не имелось.

Операций по иностранной валюте в деятельности Общества не проводились.

Условный расход по налогу на прибыль за 2011г. составляет 1762 тыс.руб.

Расчетный период по НДС - квартал.

Генеральный директор

Г.П.Григорьев

Главный бухгалтер

Р.И.Хабибуллина

