

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ЗА 2011г.

### I. Представительство юридического лица

- Полное наименование – Открытое акционерное общество «Челябинский научно-исследовательский конструкторско-технологический институт стальных конструкций»
- Дата регистрации – «23» февраля 1996г. Администрации Калининского района г. Челябинска, регистрационный № 1913
- Дата перерегистрации 20.08.2002г. ОГРН 1027402318184. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 74 № 001788117
- Дата начала осуществления деятельности – март 1996г.
- Юридический адрес – 454084, Россия, г. Челябинск, проспект Победы, д. 177
- Фактический адрес – 454084, Россия, г. Челябинск, проспект Победы, д. 177
- Юридических лиц в уставном капитале нет
  
- Размер уставного капитала – 1739400,0 рублей (Один миллион семьсот тридцать девять тысяч четыреста рублей)
- Основные виды деятельности – сдача в наем собственного нежилого имущества, проектные работы, реализация товарно-материальных ценностей
- Органы управления
  - Общее собрание акционеров (высший орган управления)
  - Совет директоров
  - Генеральный директор, назначенный общим собранием акционеров 27.05.2011г Козинский Владимир Соломонович
  
- Численность – 48 человек
- Обособленных подразделений ОАО не имеет
- Регион сбыта продукции – Челябинск и Челябинская область.
  - ОАО «Челябинский НИКТИСК» является членом НП «Саморегулируемой организации Союз проектных организаций Южного Урала» Регистрационный номер в государственном реестре СРО -П-123-25012010 от 25.05.2010г.

#### ➤ I. Информация об аффилированных лицах

Аффилированным лицам по отношению к ОАО является:

- Генеральный директор Козинский В.С. - доля в уставном капитале ОАО составляет 33,93 %;
- Председатель совета директоров Левит А.Б. – доля в уставном капитале составляет 20%;
- Член совета директоров Пейсахов О.Б. коммерческий директор - доля в уставном капитале составляет 21,97%;
- Член совета директоров Брейгин Е.А., зам. ген. директора по юридическим вопросам - доля в уставном капитале составляет 6,61%;
- Вейс М.А.- член совета директоров – доля в уставном капитале ОАО составляет 15,32%.

Операции с аффилированными лицами совершались — предоставлялись беспроцентные займы для пополнения оборотных средств предприятия

### II. Учетная политика

Учетная политика организации в основе своей формируется исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Для того, чтобы более полно учесть и представить отдельные показатели, разрабатываются специфические способы и методы учета, которые закреплены в учетной политике приказ от «30» декабря 2010г.

- Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.
  - Основные средства стоимостью до 40 тысяч рублей, списываются по мере передачи в эксплуатацию (начисляется амортизация в размере 100% )
  - Материально – производственные запасы (товары, материалы для управленческих нужд) – отражаются в учете по цене фактического приобретения.
  - Транспортно – заготовительные расходы (ТЗР), связанные с приобретением товаров, включаются в первоначальную стоимость товаров
- Списание товаров на реализацию ведется по методу ФИФО.

### **III. Налоговая политика**

Налоговая политика организации формируется исходя из правил и требований Налогового Кодекса РФ Глава 26.2 «Упрощенная система налогообложения»

- Приняты следующие варианты начисления налогов к уплате в бюджет:
  - Доходы, уменьшенные на величину расходов
  - Льгот по налогообложению ОАО не имеет.
  - Формирование показателей для бухгалтерской отчетности производится методом начисления
- Является налоговым агентом
  - по налогу на доходы физических лиц
- Налоговый учет ведется в «Книге учета доходов и расходов» (Приложение №1 к Приказу Министерства финансов РФ от 31.12.2008г № 154н)

### **IV. Годовая бухгалтерская отчетность**

1. Бухгалтерская отчетность составляется в следующем комплекте: Бухгалтерский баланс с расшифровкой отдельных показателей бухгалтерского баланса, Отчет о прибылях и убытках с расшифровкой отдельных показателей, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу (Утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н в ред. от 05.10.2011г.), пояснительная записка за 2011г.
2. В бухгалтерской отчетности раскрываются данные за 3 года (2011, 2010, 2009г.)
3. Существенным признается показатель, если его отношение к общему итогу подобных показателей превышает 5 %.

### **V. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках За 2011 год**

- Выручка от продажи всего 18 837 тыс. руб., в том числе:
  - Проектные работы – 7 810 тыс. руб. что составляет 42 % от общего объема продаж;
  - Реализация ТМЦ – 1 542 тыс. руб. , что составляет 8 % от общего объема продаж;
  - Аренда - 9 485 тыс. руб. что составляет 50 % от общего объема продаж.
- Выручка от продаж по сравнению с 2010 годом увеличилась на 797 тыс. руб.
- Себестоимость проданных товаров, работ, услуг с учетом управленческих расходов составляет 18 398 тыс. руб. и сократилась по сравнению с 2010г на 1279 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты		4118	4694
Затраты на оплату труда	720	9183	11712
Отчисления на социальные нужды	730	3011	1571
Амортизация	740	657	681
Прочие затраты	750	1429	1019
Итого по элементам затрат	760	18398	19677

- Валовая прибыль составляла 12 230 тыс. руб., увеличилась по сравнению с 2010 годом на 1363 тыс. руб.
- Прибыль от продаж составила 439 тыс. руб., по сравнению с 2010 годом увеличилась на 2076 тыс. руб.
- Управленческие расходы организации, по сравнению с 2010 годом сократились на 713 тыс. руб.
- Прочие расходы составили 948 тыс. руб. и состоят из сформированного резерва по сомнительным долгам; выплаты вознаграждения председателю Совета директоров; ведение реестра акционеров ОАО и иных расходов, связанных с акционерным обществом; расходов, связанных с членством в СРО, оплаты дополнительных отпусков, выплаты материальной помощи сотрудникам, налогов на ФОТ, начисляемых на прочие выплаты и др.
- Убыток (до налогообложения) составил 509 тыс. руб., и уменьшилась по сравнению с 2010 годом на 1780 тыс. руб.. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН за 2011 год составляет 174 тыс. руб. и составляет 1 % от суммы доходов, учитываемых при исчислении налоговой базы

Генеральный директор:

/Козинский В.С./

Главный бухгалтер:

/Хвостова Л.А./



Утв. приказом Минфина РФ  
от 2 июля 2010 г. № 66н  
(в ред. от 5 октября 2011 г.)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))**  
**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские  
и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		Поступило				Выбыло		Изм. начислено амортизации		Убыток от обесценения		Первоначальная стоимость <sup>3</sup>	Переоценка	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
<b>Нематериальные активы — всего</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	34	-18												34	-23
в том числе:	за 20 11 г. <sup>2</sup>	34	-23												0	0
Полезная модель (вид нематериальных активов)	за 20 10 г. <sup>1</sup>	34	-18												34	-23
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	34	-23													
(вид нематериальных активов)	за 20 г. <sup>1</sup>															
	за 20 г. <sup>2</sup>															
И Т. Д.																

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 09 г. <sup>3</sup>	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
<b>Всего</b>	0	0	0	0	0	0
в том числе:						
(вид нематериальных активов)						
(вид нематериальных активов)						
И Т. Д.						



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 10 г. <sup>1</sup>		22		( )	22
	за 20 11 г. <sup>2</sup>		22		( )	22
в том числе:	за 20 10 г. <sup>1</sup>		22		( )	22
08 9незавершенное строительство) (группа объектов)	за 20 11 г. <sup>2</sup>		22		( )	22
(группа объектов)	за 20 г. <sup>1</sup>				( )	
	за 20 г. <sup>2</sup>				( )	
И т. д.					( )	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	3а 20 11 г. <sup>1</sup>		3а 20 10 г. <sup>2</sup>	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего				
в том числе:				
(объект основных средств)				
(объект основных средств)				
И т. д.				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:				
в том числе:				
(объект основных средств)		( )		( )
(объект основных средств)		( )		( )
И т. д.				

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup> (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные — всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()				
	за 20__ г. <sup>1</sup>				()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()				
(группа, вид) и т. д.				()					
<b>Краткосрочные — всего</b>	за 2010 г. <sup>1</sup>	0		21	0			21	
	за 2011 г. <sup>2</sup>	21		20	-41			0	
	за 2010 г. <sup>1</sup>	0		21	()			21	
	за 2011 г. <sup>2</sup>	21		20	-41			0	
(группа, вид) и т. д.				()					
<b>Финансовых вложений — ИТОГО</b>	за 2010 г. <sup>1</sup>	0		21	0			21	
	за 2011 г. <sup>2</sup>	21		20	-41			0	





**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода				
		На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>а</sup>		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	выбыло списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам									
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>		( )				( )	( )				( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>		( )				( )	( )				( )
<b>В том числе:</b>	за 20 г. <sup>1</sup>		( )				( )	( )				( )
(вид)	за 20 г. <sup>2</sup>		( )				( )	( )				( )
(вид)	за 20 г. <sup>1</sup>		( )				( )	( )				( )
(вид)	за 20 г. <sup>2</sup>		( )				( )	( )				( )
<b>И т. д.</b>												
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	3032	( )				-138	( )			2894	( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2894	( )	58			-1560	-11			1381	-486
<b>В том числе:</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	2904	( )				-86	( )			2818	( )
60,62,76	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2818	( )				-1560	-11			1247	-486
(вид)	за 20 10 г. <sup>1</sup>	128	( )				-52	( )			76	( )
68,69,70,71	за 20 11 г. <sup>2</sup>	76	( )	58			( )	( )			134	( )
(вид)												
<b>И т. д.</b>												
<b>Итого</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	3032	( )				-138	( )			2894	( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2894	( )	58			-1560	-11		X	1381	-486

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2011 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2009 г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего						
В том числе:						
(евр)						
И Т. Д.						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>3</sup>	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	выбыло	списание на финансовый результат <sup>6</sup>		перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосроч. кредитор. задолж.— всего	за 20__ г. <sup>1</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20__ г. <sup>2</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>									
(евр)	за 20__ г. <sup>2</sup>									
И Т. Д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 2010 г. <sup>1</sup>	3627	1589							5216
	за 2011 г. <sup>2</sup>	5216				-2772				2444
В том числе:	за 2010 г. <sup>1</sup>	2561	1484							4045
(евр)	за 2011 г. <sup>2</sup>	4045				-2570				1475
И Т. Д.	за 2010г	1066	105							1171
	за 2011г.	1171				-202				969
Итого	за 2010 г. <sup>1</sup>	3627	1589							5216
	за 2011 г. <sup>2</sup>	5216				-2772				2444

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>3</sup>
Всего	-	-	-
в том числе:			
(всё)			
(всё)			
и т. д.			

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	4118	4694
Расходы на оплату труда	9183	11712
Отчисления на социальные нужды	3011	1571
Амортизация	657	681
Прочие затраты	1429	1019
Итого по элементам	18398	19677
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности		