

Аудиторское заключение

Аудируемое лицо.

Наименование:	<i>Открытое акционерное общество «Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий - 2»</i>
Место нахождения	<i>Юридический адрес: 665703, г. Братск-3, ул. Вокзальная, 3.</i>
Государственная регистрация:	<i>Свидетельство о государственной регистрации № 3546 от 18.04.1997 г.</i>

Аудитор

Наименование:	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Гарант»</i>
Место нахождения	<i>Россия, 664033, г. Иркутск, ул. Лермонтова, 261-а, 31</i>
Государственная регистрация :	<i>Свидетельство о государственной регистрации Серия ИРП №87-1607 от 06 мая 1996г. № Е 000559 от 25 июня 2002г.</i>
Лицензия на осуществление аудиторской деятельности	<i>Предоставлена Министерством финансов Российской Федерации Приказом №123 до 25 июня 2012г.</i>
Наименование Некоммерческого партнерства, включенного в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов	<i>НП Российская коллегия аудиторов (НП РКА) (действительный член IFAC)</i>
Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов	<i>10205001437</i>
	<i>Основание: приказ Минфина России от 22.12.2009 № 675</i>

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий - 2», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий - 2» по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «Аудит-Гарант»
(ОРНЗ – 20705025104, приказ Минфина России от 22.12.2009 № 678)



(подпись)

Шерстянникова Т.В.
(фамилия, инициалы)

30 марта 2012 г.
(дата аудиторского заключения)

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий-2"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности производство электродеталей

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)
665703, Иркутская область, г. Братск, Вокзальная, д. 3

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
44245091		
3805102970/380501001		
28.22.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	1	1	1
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1	1	1
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	9147	9629	10461
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11301	8633	9027	9947
2.2	Строительство объектов основных средств	11302	514	514	514
2.2	Приобретение объектов основных средств	11303	-	84	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	6344	144	144
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15492	9770	10606
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	7355	6792	7786
	в том числе:				
	Материалы	12101	4684	5553	6013
	Товары	12102	349	348	348
	Готовая продукция	12103	597	597	597
	Основное производство	12104	1725	205	643
	Расходы будущих периодов	12105	-	89	185
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4122	6001	10348
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	159	1142	1166
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	24	13
	Расчеты по налогам и сборам	12303	38	38	4927
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	454	105	70
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	15	1	168
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	929	2145	1316

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	2527	2546	2688
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8300	20306	18521
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	8300	20306	18521
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3648	2540	1136
	в том числе:				
	Касса организации	12501	3	5	4
	Расчетные счета	12502	3643	2533	1130
	Валютные счета	12503	2	2	2
	Прочие оборотные активы	1260	142	142	99
	в том числе:				
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12601	142	142	99
	Итого по разделу II	1200	23567	35781	37890
	БАЛАНС	1600	39059	45551	48496

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1972	1972	1972
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	15395	15395	15395
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	296	296	296
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	296	296	296
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18211	26525	26653
	Итого по разделу III	1300	35874	44188	44316
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3185	1363	4180
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	85	237	56
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2306	213	1046
	Расчеты по налогам и сборам	15203	474	457	2772
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	29	44	67
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	284	366	194
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	10	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7	36	45
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3185	1363	4180
	БАЛАНС	1700	39059	45551	48496

Руководитель

(подпись)

Хлыстиков Василий
Семенович
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

Кузина Наталья Юрьевна
(расшифровка подписи)

19 Марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий-2"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
44245091		
3805102970/380501001		
28.22.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	9843	18229
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	9843	18229
6	Себестоимость продаж	2120	(7287)	(8466)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(7287)	(8466)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2556	9763
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	2556	9763
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(9940)	(9608)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(9940)	(9608)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7384)	155
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(7384)	155
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	740	689
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	740	689
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1382	1672
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	470
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	558	396
	Доходы по активам, переданным в пользование	23403	758	669
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	3	137
	Прочие внереализационные доходы	23405	63	-
	Прочие расходы	2350	(2629)	(1492)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(462)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(307)	(170)
	Расходы на услуги банков	23503	(60)	(95)
	Убыток прошлых лет	23504	(8)	608
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23505	(261)	(27)
	Прочие внереализационные расходы	23506	(1993)	(1346)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7891)	1024
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(7891)	1024
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-

Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(423)	(1152)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	(422)	(624)
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(1)	5
Прочие расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	24603	-	(533)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(8314)	(128)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(8314)	(128)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Хлыстиков Василий
Семенович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Кузина Наталья Юрьевна
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ

0710003

2011

12

31

44245091

3805102970/380501001

28.22.2

47

16

384

Организация Открытое акционерное общество "Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий-2"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство электродвигателей
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения тыс руб

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	1972	-	15395	296	26653	44316
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	128	128
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	128	128
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	1972	-	15395	296	26525	44188
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	8314	8314
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	8314	8314
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	1972	-	15395	296	18211	35874

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	44316	(128)	-	44188
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	44316	(128)	-	44188
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	26653	(128)	-	26525
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	26653	(128)	-	26525

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	35874	44188	44316



Хлыстиков Василий
Семенович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

Кузина Наталья
Юрьевна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация	Открытое акционерное общество "Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий-2"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Вид экономической деятельности	производство электродеталей	по ОКПО	44245091		
Организационно - правовая форма	форма собственности	ИНН	3805102970/380501001		
		по ОКВЭД	28.22.2		
Открытое Акционерное Общество		по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13365	25165
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12540	18411
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	758	669
прочие поступления	4119	67	6085
Платежи - всего	4120	(19442)	(23742)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8183)	(7951)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6335)	(7265)
иные налоги и сборы	4125	(2545)	(5284)
взносы в госуд. внебюджетные фонды	4126	(1702)	(815)
прочие платежи	4129	(677)	(2427)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6077)	1423
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	35470	31920
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	470
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	34730	30761
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	740	689
Платежи - всего	4220	(28285)	(31939)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(85)	(139)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(28200)	(31800)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7185	(19)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1108	1404
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2540	1136
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3648	2540
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Хлыстиков Василий
Семенович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Кузина Наталья Юрьевна
(подпись)

Кузина Наталья
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Накислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценки		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2011 г.	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1
	5110	За 2010 г.	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1
в том числе:													
Товарный знак, пат. №14689	5101	За 2011 г.	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1
	5111	За 2010 г.	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			Периодическая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Периодическая стоимость	Накопленная амортизация	Периодическая стоимость	Накопленная амортизация
						Периодическая стоимость	Накопленная амортизация		Периодическая стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	15792	(6765)	84	-	-	(478)	-	-	15877	(7244)		
	5210	За 2010 г.	16745	(6798)	55	(1008)	546	(513)	-	-	15792	(6765)		
в том числе:														
Здания и сооружения	5201	За 2011 г.	6959	(2178)	-	-	-	(108)	-	-	6959	(2286)		
	5211	За 2010 г.	6959	(2070)	-	-	-	(108)	-	-	6959	(2178)		
Земельные участки и многолетние насаждения	5202	За 2011 г.	2037	-	-	-	-	-	-	-	2037	-		
	5212	За 2010 г.	2037	-	-	-	-	-	-	-	2037	-		
Машины и оборудование	5203	За 2011 г.	2351	(2060)	84	-	-	(82)	-	-	2436	(2143)		
	5213	За 2010 г.	2296	(1957)	55	-	-	(103)	-	-	2351	(2060)		
Производственный и хол. инвентарь	5204	За 2011 г.	214	(214)	-	-	-	-	-	-	214	(214)		
	5214	За 2010 г.	214	(214)	-	-	-	-	-	-	214	(214)		
Транспортные средства	5205	За 2011 г.	4231	(2313)	-	-	-	(288)	-	-	4231	(2801)		
	5215	За 2010 г.	5239	(2557)	-	(1008)	546	(302)	-	-	4231	(2313)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2011 г.	598	-	-	(84)	514
	5250	За 2010 г.	514	139	-	(55)	598
в том числе:							
Здания	5241	За 2011 г.	514	-	-	-	514
	5251	За 2010 г.	514	-	-	-	514
	5242	За 2011 г.	84	-	-	(84)	-
Машины и оборудование	5252	За 2010 г.	-	139	-	(55)	84

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	148	148	148
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Начисленная корректировка	Нисхождение процентов (ликвидная стоимость до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2011 г.	144	-	6200	-	-	-	6344	-	
	5311	За 2010 г.	144	-	-	-	-	-	144	-	
в том числе:	5302	За 2011 г.	144	-	-	-	-	-	144	-	
Акции	5312	За 2010 г.	144	-	-	-	-	-	144	-	
Предоставленные займы работникам	5303	За 2011 г.	-	-	6200	-	-	-	6200	-	
	5313	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	За 2011 г.	20306	-	22000	(34006)	-	-	8300	-	
	5315	За 2010 г.	18521	-	31800	(30015)	-	-	20306	-	
в том числе:	5306	За 2011 г.	20306	-	22000	(34006)	-	-	8300	-	
Предоставл. займы другим органам, (депозит)	5316	За 2010 г.	18521	-	31800	(30015)	-	-	20306	-	
Финансовых вложений - итог	5300	За 2011 г.	20450	-	28250	(34006)	-	-	14644	-	
	5310	За 2010 г.	19665	-	31800	(30015)	-	-	20450	-	

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от списания стоимости	Оккорг. запасов между их группами (надаем)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости
						Собственность	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	6792	-	6986	(7252)	-	-	X	7355	-
	5420	За 2010 г.	7786	-	6079	(14475)	-	-	X	6792	-
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 2011 г.	5901	-	3810	(307)	-	-	(4371)	5033	-
	5421	За 2010 г.	6391	-	3539	(170)	-	-	(3829)	5661	-
Затраты в незавершенном производстве	5402	За 2011 г.	205	-	2890	(506)	-	-	(754)	1725	-
	5422	За 2010 г.	643	-	2147	(594)	-	-	(1891)	205	-
Готовая продукция	5403	За 2011 г.	597	-	-	(6339)	-	-	6339	597	-
	5423	За 2010 г.	597	-	-	(13611)	-	-	13611	597	-
Расходы будущих периодов	5404	За 2011 г.	89	-	306	-	-	-	(395)	-	-
	5424	За 2010 г.	185	-	393	-	-	-	(489)	89	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Учитана по устойкам договора долгов	Возникли резервы по составляющим долгов	Поступление		Выбытие		Период из догов- в кратко- срочную задолженность	Учтен по устойкам договора долгов	Возникли резервы по составляющим долгам
В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по договору операции)	Притянутое за продажу, аппреции и иное исчисление	Погашение			Списание на финансовый результат	Создание резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	3714	3714	-
в том числе:	5521	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5502	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	359	359	-
	5522	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	706	706	-
	5523	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5504	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	2547	2547	-
	5524	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5505	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	4	4	-
	5525	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5506	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	39	39	-
	5526	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2011 г.	6001	-	1197	-	(2016)	(254)	(800)	(3714)	408
	5530	За 2010 г.	10348	-	1773	-	(6097)	(23)	-	-	6001
в том числе:											
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5511	За 2011 г.	2145	-	590	-	(1806)	-	-	(359)	570
	5531	За 2010 г.	1316	-	1590	-	(761)	-	-	-	2145
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	За 2011 г.	1142	-	131	-	(99)	(253)	(763)	(766)	-
	5532	За 2010 г.	1166	-	123	-	(146)	(1)	-	-	1142
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	За 2011 г.	2546	-	20	-	-	-	(39)	(2547)	(20)
	5533	За 2010 г.	2688	-	-	-	(134)	(8)	-	-	2546
Расчеты по соцстрахованию	5514	За 2011 г.	105	-	441	-	(92)	-	-	-	454
	5534	За 2010 г.	70	-	35	-	-	-	-	-	105
Расчеты по налогам и сборам	5515	За 2011 г.	38	-	5	-	(4890)	(14)	-	-	38
	5535	За 2010 г.	4927	-	15	-	(1)	-	-	-	15
Расчеты с подотчетными лицами	5516	За 2011 г.	1	-	1	-	(166)	(1)	-	-	1
	5536	За 2010 г.	168	-	1	-	(8)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5517	За 2011 г.	24	-	-	-	(19)	(1)	(4)	(4)	-
	5537	За 2010 г.	13	-	19	-	(8)	-	-	-	24
Итого	5500	За 2011 г.	6001	-	1197	-	(2016)	(254)	(800)	-	4122
	5520	За 2010 г.	10348	-	1773	-	(6097)	(23)	-	-	6001

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учитывая по условиям договора	Балансовая стоимость	Учитывая по условиям договора	Балансовая стоимость	Учитывая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	3355	2549	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	706	3	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5542	2547	2508	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5543	4	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5544	38	38	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Поступление		Выбыло		Процент из долго- и краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по счетам, операциям)	Транзитной просроченной процентной штрафы и иные начисления	Погашение	Списано на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2011 г.	-	-	-	-	-	48	48
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	За 2011 г.	-	-	-	-	-	23	23
	5572	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	За 2011 г.	-	-	-	-	-	25	25
Расчеты с покупателями и заказчиками	5573	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2011 г.	1363	2889	-	(1065)	(2)	(48)	3137
в том числе:									
	5580	За 2010 г.	4180	1655	-	(3743)	(729)	-	1363
	5561	За 2011 г.	237	61	-	(213)	-	(23)	62
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	За 2010 г.	56	234	-	(53)	-	-	237
	5562	За 2011 г.	213	2281	-	(186)	(2)	(25)	2281
Расчеты с покупателями и заказчиками	5582	За 2010 г.	1046	209	-	(926)	(116)	-	213
	5563	За 2011 г.	366	-	-	(82)	-	-	284
Расчеты с персоналом по оплате труда	5583	За 2010 г.	194	172	-	-	-	-	366
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5564	За 2011 г.	36	-	-	(29)	-	-	7
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5584	За 2010 г.	45	29	-	(18)	(20)	-	36
	5565	За 2011 г.	44	33	-	(48)	-	-	29
Расчеты с покупателями и заказчиками	5585	За 2010 г.	67	45	-	(39)	(29)	-	44
Расчеты с персоналом по оплате труда	5586	За 2011 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с социальному страхованию	5586	За 2010 г.	-	177	-	(167)	-	-	10
Расчеты с подотчетными лицами	5567	За 2011 г.	457	514	-	(497)	-	-	474
Расчеты по налогам и сборам	5587	За 2010 г.	2772	789	-	(2540)	(564)	-	457
	5550	За 2011 г.	1363	2889	-	(1065)	(2)	-	3185
Итого	5570	За 2010 г.	4180	1655	-	(3743)	(729)	X	1363

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабрь 2011 г.	На 31 Декабрь 2010 г.	На 31 Декабрь 2009 г.
Всего	5590	48	-	-
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	23	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5592	25	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	4362	3995
Расходы на оплату труда	5620	6335	7265
Отчисления на социальные нужды	5630	1394	931
Амортизация	5640	478	513
Прочие затраты	5650	6188	4932
Итого по элементам	5660	18747	17636
Изменение остатков (прирост(-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	1520	-
Изменение остатков (уменьшение(-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	438
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17227	18074

**Пояснительная записка
к отчету за 2011 год по ОАО "ЗСТЭМИ-2"**

Открытое акционерное общество "Завод санитарно-технических и электромонтажных изделий-2" образовано путем реорганизации АООТ "ЗСТЭМИ", зарегистрировано администрацией г. Братска 18.04.1997г., ОГРН 1023800917656.

Основная уставная деятельность: изготовление продукции производственно-технического назначения, производство товаров народного потребления, торговая деятельность, монтажные и пусконаладочные работы.

Уставный капитал общества определен в размере 1972,4 тыс. руб., состоит из 98622 обыкновенных акций номинальной стоимостью 20 рублей каждая. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Хлыстиков Василий Семенович.

Списочная численность работников 21 человек по состоянию на 31.12.2011г. По итогам работы за 2011год составлена годовая бухгалтерская отчетность по формам, утвержденным Федеральными органами государственной власти и Методическими рекомендациями по их заполнению. Выручка от реализации продукции определена по методу начисления в соответствии с принятой учетной политикой. Затраты на производство и реализацию продукции определены в соответствии с действующими положениями по бухгалтерскому учету и другими соответствующими актами Федеральных органов.

I Основные показатели деятельности

Анализируемые фактические данные раздела отражены в таблицах (см. приложения № 1, 2). Выручка от реализации продукции, товаров, работ и услуг составила 9843 тыс. руб. и уменьшилась по сравнению с 2010г. на 8386 тыс. руб.

Минимальный объем продаж в размере 3% приходится на 1 квартал 2011г., максимальный – 34,9% и 39,8% приходится соответственно на 3 и 4 квартал отчетного года. Спрос на продукцию предприятия носит сезонный характер.

Предприятие использовало в отчетном году следующие виды энергетических ресурсов:

- электрическая энергия в объеме 1554817 кВт. ч на сумму 2404,1 тыс. руб.
- бензин автомобильный в объеме 2407 литров на сумму 63,7 тыс. руб.
- топливо дизельное в объеме 12552 литров на сумму 324,5 тыс. руб.
- газ естественный (природный) в объеме 8456 литров на сумму 138,2 тыс. руб.

По сравнению с 2011 годом:

1) энергопотребление снизилось на 251339 кВт. ч, или 13,9%. в связи с проводимыми мероприятиями, основная часть которых - подготовка к отопительному сезону;

2) общий расход топлива увеличился незначительно - на 1373 литра или 6,2%, что в основном вызвано ростом объема перевозок в производственных целях.

Затраты на производство и реализацию продукции, товаров, работ, услуг по сравнению с прошлым годом уменьшились на 847 тыс. руб., при росте их уровня в общем объеме выручки. Убыток от продаж составил 7384 тыс. руб.

С учетом роста прочих расходов над доходами, получен убыток до налогообложения в сумме 7891 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия в отчетном году определен убыток в размере 8314 тыс. руб.

II Прочие пояснения

1. ОАО «ЗСТЭМИ-2» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. В соответствие с критериями Федерального закона от 24.07.2007 №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» ОАО «ЗСТЭМИ-2» с 01.01.2010г относится к субъектам малого предпринимательства.

2. С 01.01.2010г. предприятие перешло на упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы» по ставке 6 %. Бухгалтерский учет ведется в полном объеме.

3. С учетом изменений нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету внесены соответствующие изменения в учетную политику предприятия для целей бухгалтерского учета, ранее утвержденную Приказом №92 от 31.12.2009г.

4. Согласно принятой учетной политике **не применялись** в отчетном году следующие нормативные документы:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №114н, основание – п.2 ПБУ 18/02;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н, основание - п.2.1. ПБУ 2/2008;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, основание - п.3.1. ПБУ 16/02;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, основание – п.2 ПБУ 12/2010;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2000), утвержденное Приказом Минфина России от 27.01.2000 № 11н, основание – п.1 Приказа Минфина России от 13.12.2010 № 169н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденное Приказом Минфина России от 28.11.2001 № 96н, основание - п.2 Приказа Минфина России от 13.12.2010 №167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, основание - п.3 ПБУ 8/2010.

5. Согласно принятой учетной политике добавились к применению в отчетном году

5.1.следующие нормативные документы:

- Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденное Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

5.2.следующие дополнения и изменения:

- Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется в порядке, установленном п.14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета.
- Последствия изменений учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности в порядке, установленном п.15.1 ПБУ 1/2008, перспективно.

- Последующая оценка всех финансовых вложений осуществляется в порядке установленном настоящим Положением для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, согласно п.19 ПБУ 19/02.
- Все расходы по займам признаются прочими расходами на основании п.7 ПБУ 15/2008.
- В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета, при выявлении сомнительной дебиторской задолженности, создается резерв сомнительных долгов, который учитывается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» и относится на финансовые результаты предприятия. Начисление и использование резерва отражается в бухгалтерском учете один раз в год по состоянию на 31 декабря. Суммы начислений в резерв определяются и утверждаются руководителем предприятия. Применяется следующий порядок формирования резерва в зависимости от степени просрочки:
 - до 180 дней резерв не создается;
 - свыше 180 дней резервируется 100% задолженности.
- В соответствии с п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета, затраты, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Учет таких затрат, включая приобретение и обслуживание программных продуктов, ведется на счете 97 «Расходы будущих периодов». При заполнении баланса, суммы отраженные на этом счете, показываются по статьям «Запасы» и/или «Прочие внеоборотные активы» и/или «Прочие оборотные активы».

Иные расходы, ранее учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов», в том числе:

- 1.отпускные в части дней отпуска, приходящиеся на следующий период;
 - 2.разного рода страховки (ОСАГО, каско, и другие);
 - 3.расходы на приобретение лицензий, разрешений и т.п.;
 - 4.услуги по программному обеспечению «Антивирус Касперского»;
 5. прочие аналогичные расходы,
- признаются текущими расходами по обычным видам деятельности в момент их уплаты и списываются единовременно. (Основание - п.п.5,7,16,18,19 ПБУ10/99; п.6 ПБУ 1/2008).

6. На предприятии, согласно учетной политике, в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 г. №129-ФЗ применялись:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный на основе Приказа Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению»;
- унифицированные формы первичных документов, самостоятельно разработанные и утвержденные формы, а так же бухгалтерские регистры, формируемые с помощью программного продукта «1С: Предприятие» версия 7.7.

Документирование хозяйственных операций осуществлялось в соответствии с графиком документооборота.

7. Приказом Минфина России от 24.12.2010 № 186н внесены изменения в несколько нормативных актов по бухгалтерскому учету, повлекшие соответствующие изменения и дополнения в учетную политику предприятия (п.5.1 и 5.2. Пояснительной записки) и нашедшие свое отражение в бухгалтерской отчетности:

7.1. В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета создан резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2011г., который учтен на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» и отнесен на финансовые результаты деятельности.

Образование резерва сомнительных долгов явилось изменением оценочного значения (ПБУ 21/2008), не оказавшего влияния на величину собственного капитала и отражено путем включения в расходы отчетного года. Согласно Приказу по предприятию №13 от 14.03.2012г. сумма резерва утверждена в размере 805988,23руб., указана в строке № 2350 «Прочие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках». Соответственно на эту сумму уменьшена строка №1230 «Дебиторская задолженность» формы №1 «Бухгалтерский баланс».

7.2. В соответствии с п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета, приведены в соответствие затраты, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Все суммы, ранее учитываемые на счете 97, признаны расходами (основание - п.п.5,7,16,18,19 ПБУ 10/99, п.6 ПБУ 1/2008) и списаны без ретроспективного пересчета (основание - п.14 ПБУ 22/2010):

1. в составе прочих расходов отчетного года, в том числе:

- отпуска будущих периодов с отчислениями во внебюджетные фонды (расходы прошлых лет), в сумме 8321,37руб., отражены по стр.2350 «Прочие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»;

раскрытие информации в ленте новостей в сумме 2537,97руб. отражены по стр.2350 «Прочие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»;

2. в составе расходов по обычным видам деятельности, в том числе:

- обязательное и добровольное страхование транспортных средств на сумму 33096,91руб., отражены по стр.2120 «Себестоимость продаж» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»;
- отпуска будущих периодов с отчислениями во внебюджетные фонды на сумму 95438,19руб., отражены по стр.2120 «Себестоимость продаж» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»;
- услуги по программному обеспечению «Антивирус Касперского» на сумму 4711,07руб., отражены по стр.2220 «Управленческие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках»;
- лицензия на право использования СКЗИ «КриптоПро CSP 3,6» на сумму 376,99руб., отражены по стр.2220 «Управленческие расходы» формы №2 «Отчет о прибылях и убытках».

8. Годовым Общим собранием акционеров от 17.05.2011г. принято решение, что дивиденды по итогам 2010 года не выплачивать, так как по результатам деятельности предприятия получен убыток.

9. В отчетном периоде предприятие проводило операцию со связанными сторонами:

- Связанная сторона - физическое лицо Хлыстиков Василий Семенович, Генеральный директор ОАО «ЗСТЭМИ-2», Член Совета директоров.
- Заключен Договор процентного займа №б/н от 26.09.2011г. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, одобрена Советом директоров ОАО «ЗСТЭМИ-2» (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 23.11.2011г.).
- Сумма займа одобрена в размере 7500 000(семь миллионов пятьсот тысяч) рублей с начислением процентов по ставке 6,0% годовых на условиях поэтапной выдачи займа. Выдано по состоянию на 31.12.2011г. 6200 000(шесть миллионов двести тысяч) рублей.
- Заем выдан на срок с 29.09.2011г. до 16.01.2013г. с условием возврата по частям в течение срока действия Договора, либо единовременно - по истечении срока.

10. В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2012год внесены следующие изменения и дополнение:

10.1.Изменения (Приказ по предприятию от 28.12.2011г.№72):

- В связи с изменениями, внесенными Приказом Минфина России от 22.09.2010 №108н в части отмены размера количественного критерия существенности, установить порог существенности для информации в бухгалтерской отчетности в размере 10 процентов.
- В связи с изменениями, внесенными Приказом Минфина России от 24.12.2010 №186н в ПБУ 6/01 установить, что объекты основных средств, стоимостью не более 40000 (сорока тысяч) рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на основании абзаца 4п.5 ПБУ6/01.

10.2.Дополнение (Приказ по предприятию от 28.12.2011г. №73)

- Списание стоимости автомобильных шин на расходы предприятия производится в момент их первого отпуска в эксплуатацию, на основании п.93 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.2011 № 119н.

Генеральный директор

и.о. Главный бухгалтер



Хлыстиков В.С.

Кузина Н.Ю.

**Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности ОАО "ЗСТЭМИ-2"
за 2011г. по сравнению с 2010г.**

Показатели	факт 2010г. (т.руб)	факт 2011г. (т.руб)	Отклонение		Темп прироста или снижения
	т.руб.	т.руб.	т.руб.	%	%
1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС)	18229	9843	-8386	54,00%	-46,00%
2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	8466	7287	-1179	86,07%	-13,93%
3. Управленческие расходы	9608	9940	332	103,46%	3,46%
4. Коммерческие расходы	0	0	0		
5. Прибыль (убыток) от продаж	155	-7384	-7539	-4763,87%	-4863,87%
6. Прочие доходы	2361	2122	-239	89,88%	-10,12%
7. Прочие расходы	1492	2629	1137	176,21%	76,21%
8. Прибыль (убыток) до налогообложения	1024	-7891	-8915	-770,61%	-870,61%
9. Текущий налог на прибыль	0	0	0		
10. Налоговые санкции	5	1	-4	20,00%	-80,00%
11. Единый налог при УСН	624	422	-202	67,63%	-32,37%
12. Прочие расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	533	0	-533	0,00%	-100,00%
13. Чистая прибыль(+), убыток(-) отчетного периода	-128	-8314	-8186	6495,31%	6395,31%

**Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности ОАО "ЗСТЭМИ-2"
за 2011г. в разрезе по кварталам**

(в тыс. руб)

№	Показатели	Факт 2011г.	В т.ч. по кварталам			
			1	2	3	4
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг(без НДС)	9 843	296	3 439	3 920	2 188
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	7 287	1 731	1 520	1 911	2 125
3	Управленческие расходы	9 940	2 984	2 477	2 231	2 248
4	Коммерческие расходы	0	0	0	0	0
5	Прибыль (убыток) от продаж	-7 384	-4 419	-558	-222	-2 185
6	Прочие доходы	2 122	474	526	652	470
7	Прочие расходы	2 629	306	432	463	1428
8	Прибыль (убыток) до налогообложения	-7 891	-4 251	-464	-33	-3 143
9	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-8 314	-4 273	-616	-154	-3 271

Президентъ
неприсутствующихъ
(голосовавшихъ)
господъ



Всепременнаго Т. Б.

Директора
В. А. Ахметов

