

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской
отчетности за 2010г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

- 1.1. Основной вид деятельности Общества – сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества (коды ОКВЭД - 70.20.2).
- 1.2. Численность работающих на отчетную дату – 3 человека.
- 1.3. Общество не является субъектом малого предпринимательства.
- 1.4. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Пухин Алексей Александрович.
- 1.5. Контрольный орган уставом Общества не предусмотрен.
- 1.6. Базовая прибыль на одну акцию составляет 170,52 рублей
- 1.7. Общество имеет в собственности 3 здания по адресу: Варшавское ш., д125ж, к 5,6,7.
- 1.8. Обществом ведутся ремонтно-строительные работы зданий, находящихся в собственности предприятия, носящие как реконструктивный характер, так и относящиеся к текущему ремонту. Данные работы принимаются к учету по этапам, продолжительность которых не превышает налогового периода (согласно договора).
- 1.9. Общество применяет общий режим налогообложения. Расхождение между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью составляет 1150560.89 рублей.
Расхождения возникли в силу следующего:
 - 1.9.1.1. - прямые расходы в целях налогообложения не совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике) на сумму амортизационной премии работ, относящихся к реконструкции зданий, и сумму начисленной амортизации.
 - 1.9.1.2. - сумма начисленных процентов по договорам займа и кредитов.
- 1.10. Сумма отложенных налоговых активов на конец года составляет 23739.14 (двадцать три тысячи семьсот тридцать девять руб. 14 коп.).
- 1.11. Сумма отложенных налоговых обязательств на конец года составляет 3488642.37 руб. (три миллиона четыреста восемьдесят восемь тысяч шестьсот сорок два руб. 37 коп.).

2. Особенности учетной политики

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.2. Порядок признания выручки – по начислению.
- 2.3. В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по способу средней стоимости.
- 2.4. Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.
- 2.5. Готовность строительных работ определяется по этапам, имеющим самостоятельное значение в соответствии с условиями договоров, и удостоверяется актами о приемке за подписью подрядчиков.
- 2.6. Управленческие и коммерческие расходы Общество включает в себестоимость.

- 2.7. Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально - производственных запасов в сумме 20000 руб.
- 2.8. В Церих АКБ: IPHITUS ENTERPRISES LIMITED договор № 3/08 от 03.09.2008г. взят валютный кредит на 31 декабря 2010г сумма составила 1555599,11дол. США, рублевый эквивалент с учетом переоценки на конец года составляет 47409838,52 (сорок семь миллионов четыреста девять тысяч восемьсот тридцать восемь руб. 52 коп.).
- 2.9. Величина займов полученных с учетом начисленных процентов составляет 135371347,64 (сто тридцать пять миллионов триста семьдесят одна тысяча триста сорок семь руб.81 коп.).
- 2.10. Суммы затрат (начисление процентов) по займам и кредитам и выданным собственным вексям.включаются в прочие расходы.

3. Информация о связанных сторонах.

- 3.1. ОАО НПО «Физика» : акционер;
договора аренды помещения № 71/6-01/10 от 25.12.2009г.;
договора аренды помещения № 71/6-07/10 от 01.07.2010г.

4. Информация о крупных контрагентах .

4.1. Кредиты и займы:

- 4.1.1. ЗАО «ТКБ » договор № 14-2010/К от 26.01.2010г. на сумму 3707575,84 (три миллиона семьсот семь тысяч пятьсот семьдесят пять) руб.. Ставка кредита 13% годовых.
- 4.2. IPHITUS ENTERPRISES LIMITED договор № 3/08 от 03.09.2008г сумма 47409838,52 (сорок семь миллионов четыреста девять тысяч восемьсот тридцать восемь руб. 52 коп.) Ставка займа 15% годовых.

4.3. Покупатели и заказчики:

- 4.3.1. ООО "Цифра Один" договор № 21/6-07/10 от 01.07.2010г. Сумма ежемесячного платежа составляет 1488446 (один миллион четыреста восемьдесят восемь тысяч четыреста сорок шесть руб.).
- 4.3.2. ООО «ОКЗ Холдинг» договор № 42/6-01/10 от 22.12.2009г. Сумма ежемесячного платежа составляет 452573 (Четыреста пятьдесят две тысячи пятьсот семьдесят три руб.).

4.4. Поставщики:

- 4.4.1. ООО «Т.И.С.» договор № 12/2009-Р от 03.08.2009г. обороты за 2010г. составляют 10782974,42 (Десять миллионов семьсот восемьдесят две тысячи девятьсот семьдесят четыре руб. 42 коп.).
- 4.4.2. ОАО «НИЦЕВТ» обороты за 2010г. составляют 5919378,43 (пять миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят восемь руб.)
- 4.4.3.ООО «Эксплор» договор № 03/02-Э от 01.01.2007г. обороты за 2010г составили 37203232,20 (Тридцать семь миллионов двести три тысячи двести тридцать два руб.20 коп.).

