

Пояснительная записка к балансу за 2009г.

1. Сведения об акционерном обществе

- 1.1 Полное наименование предприятия:
Открытое акционерное общество “Уральский научно-технологический комплекс”
- 1.2 Юридический адрес: 622007, г.Н.Тагил, Восточное шоссе, 28А
- 1.3 Дата государственной регистрации(последней перерегистрации): 13.06.2002г.
- 1.4 Уставный капитал предприятия составляет 2 128 рублей.
- 1.5 Состав акционеров: ООО УНТЦ -7953 акций (74.7%)
физические лица, 56 человек - 2687 акции (25.3%)
- 1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет
- 1.7 Предприятие подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»
- 1.8 Предприятие находится на общем режиме налогообложения.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1 Бухгалтерский учет на предприятии 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 01.01.2002г. № 1.
 - 2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 20 000 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 производится.
 - 2.1.6 При списании оценка материалов и товаров производится по средневзвешенной стоимости.
 - 2.1.7 Предприятие создает резерв отпусков, резервы на выслугу лет.
 - 2.1.8 Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2008 г. по сравнению с 2007 г. не предусмотрено.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1 Предприятие определяет налоговую базу по НДС по отгрузке или по мере возникновения имущественных прав.
 - 2.2.2 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
 - 2.2.3 В целях определения материальных расходов списание сырья и материалов производится по средневзвешенной цене.
 - 2.2.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
 - 2.2.5 По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом с применением амортизационной премии в размере 10%.

2.2.6 В целях налогового учета предприятие создает резерв отпусков, резервы на выслугу лет.

Предприятие формирует данные для налогового учета на основании регистров бухгалтерского учета.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1 Общая выручка за 2009 г. составила **169 475 тыс. руб.** (без учета налога на добавленную стоимость), что составляет 76,6% от показателя 2008г. Результаты от реализации по видам деятельности предприятия представлены в таблице:

Основные виды деятельности	Выручка (без НДС)	Себестоимость	Процент от общей выручки
Изготовление нестандартного оборудования	115 737	117 786	68,3%
Проектная и технологическая Документация	52 323,4	39 845,5	30,9%
Реализация столовой	1 171,2	2 895	0,7%
Реализация покупных изделий	220,3	99,1	0,1%
Прочая реализация	23,1	23,4	
Результат реализации	169 475	160 649	
Общехозяйственные расходы		15 139	
Убыток от продаж		6313	

3.1.2 Прочие доходы предприятия за текущий год составили - **255 тыс.руб.**

3.1.3 Прочие расходы предприятия составили - **3 867 тыс.руб.**

3.1.4 Текущий налог на прибыль составил - **432 тыс. руб.**

3.1.5 Отложенные налоговые обязательства
(отложенный налог на прибыль) текущего года составили - **2 335 тыс. руб.**

3.1.6 Платежи из прибыли - **384 тыс. руб.**

3.1.7 Убыток отчетного периода - **8 406 тыс.руб.**

3.2 Сведения об активах и пассивах предприятия

Валюта баланса на начало года составила 230 022 тыс. руб. на конец года соответственно 185 090 тыс. руб.

3.2.1 Активы баланса уменьшились на **44 932 тыс. руб.**, уменьшение произошло в основном за счет:

1) запасов по материалам на **6 238 тыс. руб.**

18 053 тыс. руб. на начало и 11 815 тыс. руб. на конец года соответственно

2) запасов на незавершенном производстве на **35 278 тыс. руб.**
104 458 тыс. руб. на начало и 69 180 тыс. руб. на конец года соответственно.
Дебиторская задолженность менее 12 месяцев увеличилась на **30 494 тыс. руб.** и составляет **71 398 тыс. руб.**

Дебиторская задолженность покупателей увеличилась на **36 219 тыс. руб.** и составляет на конец года **сумму 69 797 тыс. руб.** (207, 9% к уровню 2008 года) в т. ч. Задолженность по векселям:

ОАО «НПК «Уралвагонзавод» **26 629,0 тыс. руб.**

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей **без учета векселей** полученных от ОАО «НПК «Уралвагонзавод» на 31 декабря 2009 г. составила **-43 168 тыс. руб.**

Основными дебиторами являются:

ОАО «НПК «Уралвагонзавод»	- 34 156,0 тыс. руб.
ООО «Модерон»	- 7 021,0 тыс. руб.
ООО «Импорт-экспорт»	- 603,0 тыс. руб.
ООО «УБТ-Уралвагонзавод»	- 451,0 тыс. руб.
ОАО «РЖД»	- 374,6 тыс. руб.

К отдельным должникам направлены иски и претензии.

Прочая дебиторская задолженность составляет **- 1 601 тыс. руб.** в т. ч.:

Задолженность поставщиков по полученным авансам составляет **- 1 038 тыс. руб.** из них:

Производственное республиканское унитарное предприятие «МЗОР» г. Минск Республика Беларусь за комплект запчастей к продольно-строгальному станку.

ОАО «Русполимет»	- 312,5 тыс. руб.
ООО «Металл-плюс» за литье	- 74,0 тыс. руб.
ООО «Тинта»	- 91,6 тыс. руб.

Задолженность бюджетов всех уровней по авансовым платежам составляет 741 тыс. руб.

Задолженность персонала составляет 675 тыс. руб.

в т. ч. по кредитам полученным 493 тыс. руб.

Наличие денежных средств на счетах предприятия составляет **861 тыс. руб.**

Векселя ОАО «НПК «Уралвагонзавод» со сроками погашения до июня 2009 г. включительно составляют **26 629 тыс. руб.**

3.2.2 Уменьшение пассивов баланса произошло за счет :

1) уменьшения нераспределенной прибыли на 8 406 тыс. руб.

2) на 31 292 тыс. руб. уменьшилась сумма авансов полученных

Сумма кредиторской задолженности предприятия на 31 декабря 2009 г.

составила **54 790 тыс. руб.**, в том числе просроченная 17 941 тыс. руб.

- задолженность по авансам полученным составляет 21 678 тыс. руб.

- задолженность перед поставщиками составляет 6 194 тыс. руб.

- задолженность по заработной плате составляет 10 609 тыс. руб.

- задолженность по налогам и сборам составляет 11 900 тыс. руб.

в том числе:

- задолженность перед внебюджетными фондами 3 168 тыс. руб.

- прочая кредиторская задолженность 1 241 тыс. руб.

3.2.3 Сведения о суммах налоговых платежей.

Показатели	Задолженность на начало года	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность на конец года
НДС	6665	17886	17010	7541
Налог на прибыль	+)457	432	-)10 (зачет)	+) 5
Подоходный налог	1368	8967	6520	3815
Транспортный налог	61	63	57	67
Земельный налог	74	560	299	335
Налог на имущество	154	542	569	127
Фонд соц. страхования	+) 116	2944	2988	+)160
ЕСН и Пенсионный Фонд	1630	14710	13191	3149

4. Социальные показатели

Показатели	за 2008 год	За 2009год	изменения
Среднесписочная численность работников, человек	353	337	-)16
Расходы на оплату труда, в тыс.руб.	94751	87293	-)7458
Сумма отчислений из ФЗП во внебюджетные фонды, в тыс.руб.	22015	16483	-)5532
Средняя зарплата работников, в рублях	22370	21590	-)780
Выплаты социального характера (мат.помощь), тыс.руб.	1415	581	-)834
Выплаты вознаграждений членам Совета, в рублях	-		-
Вознаграждения за изобретения, в тыс.руб.	364		-)364

4.1 Расходы социального характера составили **1300 тыс. руб.**, в т.ч.:

- расходы на долевое участие в содержании детей в ДДУ - 280тыс. руб
- расходы на содержание базы отдыха - 439 тыс. руб
- выплаты социального характера (мат.помощь и премии из ФМП) -581 тыс.руб.

5.Сведения о собственном капитале общества, в тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2008г.	На 31.12.2009.	Изменения
Сумма чистых активов	126989	118583	-)8406
Уставный капитал	2	2	-
Резервный фонд	303	303	-
Отношение чистых активов к уставному капиталу, %	6349450	5929150	-)420300

Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда, %	41636	38880	-)2756
---	-------	-------	--------

Генеральный директор ОАО УНТК

Потапов А.В.

И.о.гл .бухгалтера

Обухова Л.Ф.