Аудэкс

Аудиторско-
консалтинговая
компания

420073, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Гвардейская,15

420138, г. Казань, а/я 54

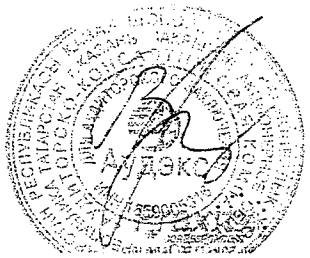
Тел.: (843) 2724011, 2723245
Факс: (843) 2723332, 2722689

www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества
«АйСиЭл-КПО ВС»

за 2011 год



Акционерам Открытого акционерного общества «АйСиЭл-КПО ВС» и иным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Аудируемое лицо

Полное наименование: Открытое акционерное общество «АйСиЭл-КПО ВС»

Место нахождения: 420029, г. Казань, ул. Сибирский тракт, 34

Основной государственный регистрационный номер: 1021603632170

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество "Аудиторско-консалтинговая компания "Аудэкс"

Место нахождения: Россия, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15

Почтовый адрес: 420138, г.Казань, а/я 54

Телефоны: (843) 2723332, 2724011 Факс: (843) 2724011

Интернет: www.audex.ru

ИНН: 1659005316

Свидетельство о государственной регистрации Серия 16 № 001628398 от 05.11.2002 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1021603622930, выданное Инспекцией МНС России по Советскому р-ну г. Казани

ЗАО "АКК "Аудэкс" является членом саморегулируемой организации аудиторов НП "Российская Коллегия аудиторов" (далее - СРО "РКА") с 12.11.2009 г., (свидетельство о членстве № 833-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО "РКА" за основным регистрационным номером:10205002732

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «АйСиЭл-КПО ВС» за 2011 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Открытого акционерного общества «АйСиЭл-КПО ВС» исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н) и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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:

- Федеральным законом "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ (с учетом изменений и дополнений);
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности (с учетом изменений и дополнений);
- Кодексом этики аудиторов России;
- Кодексом корпоративной этики ЗАО "АКК "Аудэкс";
- Внутренними стандартами аудита ЗАО "АКК "Аудэкс";
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

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.

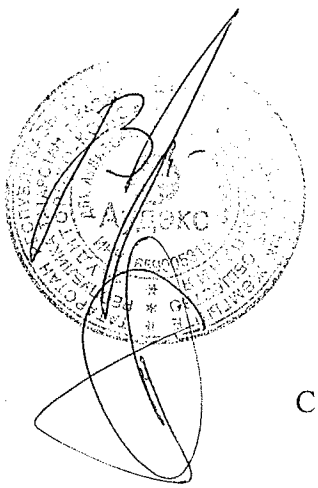
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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 «АйСиЭл-КПО ВС» на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ЗАО "АКК "Аудэкс"
(квалификационный аттестат в области общего аудита № К 013004, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.02.1995 г., срок действия аттестата неограничен, член СРО НП "РКА", Свидетельство № 1270, ОРН 29505022740)



В. А. Тимохин

Руководитель аудиторской группы
(квалификационный аттестат в области общего аудита № К012736, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 24.02.2004 г., срок действия аттестата неограничен, член СРО НП "РКА", Свидетельство № 3234, ОРН 29805007072)

С. Н. Гизатуллин

02.04.2012 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация: Открытое акционерное общество "АйСиЭл-КПО ВС"	по ОКПО	8863953		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1660014361		
Вид экономической деятельности: разработка программного обеспечения	по ОКВЭД	72.2		
Организационно-правовая форма/форма собственност акционерное общество смешенная форма собственности с инстраным участием	по ОКОПФ/ОКФС	47	32	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес г. Казань,ул.Сибирский тракт, д.34

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[4]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1-1.3	Нематериальные активы	1110	88	81	97
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
2.1,3,4	Основные средства	1150	102752	62850	62187
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
3.1	Финансовые вложения	1170	10854	9854	7850
	Отложенные налоговые активы	1180	27574	26024	27709
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	14366	57945	8041
	Итого по разделу I	1100	155634	156754	105884
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	178843	175699	222217
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	247	520	106
5.1,4	Дебиторская задолженность	1230	259049	287439	184929
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	573014	193400	225000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	71600	63841	127463
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	1082753	720899	759715
	БАЛАНС	1600	**1238387**	**877653**	**865599**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[4]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8706	8706	8706
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11512	11512	11512
	Резервный капитал	1360	1272	1272	1272
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	370817	157913	64115
	Итого по разделу III	1300	392307	179403	85605
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	20707	19688	14029
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	20707	19688	14029
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5.3	Кредиторская задолженность	1520	666017	512896	655201
	Доходы будущих периодов	1530			
7	Оценочные обязательства	1540	25957	24143	24166
	Прочие обязательства	1550	133399	141523	86598
	Итого по разделу V	1500	825373	678562	765965
	БАЛАНС	1700	**1238387**	**877653**	**865599**

Руководитель _____ Дьячков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Силантьева Э.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 2 " марта 20 11 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПР от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Отчет о прибылях и убытках

за **год** **20 11** г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
по ОКПО	**08863953**		
ИНН	**1660014361**		
по ОКВЭД	**72.20**		
по ОКОПФ/ОКФС	**47**	**32**	
по ОКЕИ	384 (385)		

Организация **Открытое акционерное общество "АйСиЭл- КПО ВС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Разработка программного обеспечения**

Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерное общество смешанная форма собственности с иностранным участием**

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 11 г. [3]	За год 20 10 г. [4]
	Выручка [5]	2110	3157094	2833723
6	Себестоимость продаж	2120	(2632106)	(2441876)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	524988	391847
6	Коммерческие расходы	2210	(59506)	(54573)
6	Управленческие расходы	2220	(225855)	(190338)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	239627	146936
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	6646	13916
	Проценты к уплате	2330	(524)	(227)
	Прочие доходы	2340	108209	101764
	Прочие расходы	2350	(84099)	(69268)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	269859	193121
	Текущий налог на прибыль	2410	(55116)	(27251)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	614	-4030
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1019	5659
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1550	-1684
	Прочее	2460	150	37
	Чистая прибыль (убыток)	2400	215124	158490
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	215124	158490
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0247	0,0182
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,0247	0,0182

Руководитель _____ **Дьячков В.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Силантьева Э.А.**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 12 г.

АйСиЭл - КПО ВС

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "АйСиЭл- КПО ВС"**	по ОКПО	**08863953**		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**1660014361**		
Вид экономической деятельности **Разработка программного обеспечения**	по ОКВЭД	**72.20**		
Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерное общество, смеш.форма собственности с иностранным участие**	по ОКОПФ/ОКФС	**47**	**32**	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

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 20 09 г.[1]	3100	8706	( )	11512	1272	64115	85605
За 20 10 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210					158490	158490
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	158490	158490
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						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	(64692)	(64692)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( )	x	(64692)	(64692)
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 20 10 г.[2]	3200	8706	( )	11512	1272	157913	179403
За 20 11 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310					215124	215124
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	215124	215124
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	(2220)	(2220)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	(2220)	(2220)
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 20 11 г.[3]	3300	8706	( )	11512	1272	370817	392307

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г.[1]	Изменения капитала за 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 11 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	85605	78165		163770
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420		15633		15633
после корректировок	3500	85605	93798		179403
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	64115	78165		142280
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421		15633		15633
после корректировок	3501	64115	93798		157913
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[1]
Чистые активы	3600	392307	179403	85605

Руководитель _____ (подпись) Дьячков В.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Силантьева Э.А. (расшифровка подписи)

28 марта 20 11 г.

Примечания

1 Указывается год, предшествующий предыдущему.

2 Указывается предыдущий год.

3 Указывается отчетный год.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация **Открытое акционерное общество "АйСиЭл-КПОВС"**	по ОКПО	08863953		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1660014361		
Вид экономической деятельности **Разработка программного обеспечения**	по ОКВЭД	72.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерное общество, смеш.форма собственности с иностранным участием**	по ОКОПФ/ОКФС	47	32	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За год 2011 г.[1]	За год 2010 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3375300	2539973
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3009698	2093249
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	318642	358512
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	46960	88212
Платежи - всего	4120	(2985468)	(2619691)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2197500)	(1721418)
в связи с оплатой труда работников	4122	(469401)	(503949)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	(166)
налога на прибыль организаций	4124	(40136)	(32167)
прочие платежи	4129	(278431)	(361991)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	389832	-79718

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	255835	310428
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10869	1803
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	14632	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6434	13625
прочие поступления	4219	223900	295000
Платежи - всего	4220	(640555)	(293350)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21582)	(27946)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1000)	(2004)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14711)	(1000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	(603262)	(262400)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	-384720	17078
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	150000	50000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	150000	50000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Платежи - всего	4320	(150000)	(50000)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(150000)	(50000)
прочие платежи	4329	( )	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	0	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**5112**	**-62640**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**63841**	**127463**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**71600**	**63841**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	2647	-982

Руководитель _____ (подпись) **Дьячков В.В.** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Силантьева Э.А.** (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 11 г.

АйСиЭл - КПО ВС

Примечания

1 Указывается отчетный период.

2 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость[3]	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 2011 г.[1]	224	(143)	24	(88)	88	(17)				160	(72)
	за 2010 г.[2]	215	(118)	9	()		(25)				224	(143)
в том числе:	за 2011 г.[1]	197	(123)	24	(88)	88	(14)				133	(49)
программы ЭВМ	за 2010 г.[2]	188	(101)	9	()		(22)				197	(123)
	за 2011 г.[1]	27	(20)		()		(3)				27	(23)
товарный знак	за 2010 г.[2]	27	(17)		()		(3)				27	(20)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2011 г.[4]	На 31 декабря 2010 г.[2]	На 31 декабря 2009 г.[5]
Всего	160	224	215
в том числе:			
программы ЭВМ	133	197	188
товарный знак	27	27	27

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Всего	18	104	82
в том числе:			
программы ЭВМ	18	104	82
(вид нематериальных активов)			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за 20 ___ г.[1]		()		()		()		()
	за 20 ___ г.[2]		()		()		()		()
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		()		()		()		()
	за 20 ___ г.[1]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		()		()		()		()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[6]	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
новные средства з учета доходных ожений в материальные чности) — всего	За 20 11 г.[1]	174633	(111783)	72672	(15647)	5518	(22641)			231658	(128906)
	За 20 10 г.[2]	158380	(96193)	27876	(11623)	3372	(18962)			174633	(111783)
ом числе:											
ния	За 20 11 г.[1]	23042	(3469)	50377	(9995)	223	(704)			63424	(3950)
	За 20 10 г.[2]	31897	(3600)		(8855)	866	(735)			23042	(3469)
ружения и передаточные ройства	За 20 11 г.[1]	6958	(3990)	3629	()	0	(1174)			10587	(5164)
	За 20 10 г.[2]	6365	(3112)	593	()	0	(878)			6958	(3990)
шины и оборудование	За 20 11 г.[1]	108478	(84263)	17003	(1484)	1386	(16021)			123997	(98898)
	За 20 10 г.[2]	89652	(73494)	20869	(2043)	1832	(12601)			108478	(84263)
нспортные средства	За 20 11 г.[1]	16763	(9797)	1068	(3754)	3495	(2501)			14077	(8803)
	За 20 10 г.[2]	15133	(7640)	2127	(497)	454	(2611)			16763	(9797)
изводственный и йственный инвентарь	За 20 11 г.[1]	18500	(10264)	595	(414)	414	(2241)			18681	(12091)
	За 20 10 г.[2]	14441	(8347)	4287	(228)	220	(2137)			18500	(10264)
голетние насаждения	За 20 11 г.[1]		()		()		()				()
	За 20 10 г.[2]		()		()		()				()
ие виды основных ств	За 20 11 г.[1]	28	()		()		()			28	()
	За 20 10 г.[2]	28	()		()		()			28	()

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

ельные участки и екты родопользования	За 20 11 г.[1]	864	()		()		()			864	()
	За 20 10 г.[2]	864	()		()		()			864	()
Д.											
ено в составе одных вложений атериальные ности — всего	За 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
	За 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
м числе:	За 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
па объектов)	За 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
	За 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
па объектов)	За 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
Д.											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 11 г.[1]	57945	24887	(370)	(68096)	14366
незаконченные операции						
о приобретению, модернизации	за 20 10 г.[2]	8041	83107	(6755)	(26448)	57945
т. п. основных средств — всего						
том числе:						
строительство произ.мощн. Лаиш	за 20 11 г.[1]	56546	7161	()	(49694)	14013
	за 20 10 г.[2]	7170	56162	(6755)	(31)	56546
основные средства, требующие монтажа	за 20 11 г.[1]	1186	2599	(345)	(3275)	165
	за 20 10 г.[2]	658	8309	()	(7781)	1186
прочие	за 20 11 г.[1]	213	15127	(25)	(15127)	188
	за 20 10 г.[2]	213	18636	()	(18636)	213
т. д.		8041	83107			57945

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

Наименование показателя	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
величение стоимости объектов основных средств результате достройки, дооборудования, конструкции — всего	226	492
том числе:		
хнологический стенд по дог№139 *ъект основных средств)*		43
рвер 0711TR195 *ъект основных средств)*		3
хнологический стенд в ком.324 *ъект основных средств)*		16
рвер 0809TR129 *ъект основных средств)*		27

1278685 *основных средств)*		27
р 0702TR014 *основных средств)*		3
р 0702TR015 *основных средств)*		4
ционер R125W1B *основных средств)*		11
р 1002TR011 *основных средств)*		177
рабочего места *основных средств)*		5
G2121-25 12 дисков *основных средств)*		88
G2121-25 12 дисков *основных средств)*		88
ook M1090467819 с мышью *основных средств)*	1	
ма видеонаблюдения в арендов.помещениях IT-парка *основных средств)*	62	
ма автоматиз.контроля доступа в арендов.помещ.IT-па *основных средств)*	17	
обиль LADA (ВАЗ-212140) гос.№ Н104ЕТ *основных средств)*	5	
обиль 2834РА (О 964 ОК) (АВТО/ГАЗ-2834) *основных средств)*	17	
ый класс в пом.№216 *основных средств)*	2	
E2B Сервер IBM Power 73 *основных средств)*	15	
СКС) GDC в IT-парке *основных средств)*	107	
шение стоимости объектов основных средств льтате частичной ликвидации — всего:	14	
числе: ее место (ПК 021210727+монитор)	(3)	()
погический стенд *основных средств)*	(11)	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
ереданные в аренду основные средства, ıслящиеся на балансе	1337	1217	823
ереданные в аренду основные средства, ıслящиеся за балансом	17005		
олученные в аренду основные средства, ıслящиеся на балансе			
олученные в аренду основные средства, слящиеся за балансом	158171	89772	64793
ъекты недвижимости, принятые в эксплуатацию фактически используемые, находящиеся процессе государственной регистрации			
новные средства, переведенные консервацию			
ое использование основных средств алог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
Долгосрочные — всего	за 20 11 г.[1]	9854		1000	()				10854	
	за 20 10 г.[2]	7850		2004	()				9854	
в том числе: Инвестиции в дочерние общества *(группа, вид)*	за 20 11 г.[1]	3504		1000	()				4504	
	за 20 10 г.[2]	1500		2004	()				3504	
Инвестиции в зависимые общества *(группа, вид)*	за 20 11 г.[1]	6350		0	()				6350	
	за 20 10 г.[2]	6350		0	()				6350	
Краткосрочные — всего	за 20 11 г.[1]	193400		603514	(223900)				573014	
	за 20 10 г.[2]	225000		263401	(295001)				193400	
в том числе: Займы *(группа, вид)*	за 20 11 г.[1]	1000		1800	()				2800	
	за 20 10 г.[2]	0		1000	()				1000	
в том числе: Депозиты	за 20 11 г.[1]	192400		601714	(223900)				570214	
	за 20 10 г.[2]	225000		262401	(295001)				192400	
					()					
Финансовых вложений — итого	за 20 11 г.[1]	203254		604514	(223900)				583868	
	за 20 10 г.[2]	232850		265405	(295001)				203254	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
ıпасы — всего	за 20 11 г.[1]	186 461	(10 762)	3 084 694	3 065 288	4 464	(20 726)	x	205 867	(27 024)
	за 20 10 г.[2]	229 506	(7 289)	2 495 641	2 538 686	3 409	(6 882)	x	186 461	(10 762)
гом числе:										
ırье, материалы *ппа, вид)*	за 20 11 г.[1]	55 359	(4 677)	865 101	1 241 750	2 005	(4 080)	418 819	97 529	(6 752)
	за 20 10 г.[2]	35 867	(2 965)	722 938	1 020 877	1 068	(2 780)	317 431	55 359	(4 677)
ıраты в авершенном ıзводстве *ппа, вид)*	за 20 11 г.[1]	38 373	()		38 310			(63)	0	()
	за 20 10 г.[2]	75 802	()		37 425			(4)	38 373	()
ержки обращения *ппа, вид)*	за 20 11 г.[1]	504	()	59 388	59 804				88	()
	за 20 10 г.[2]	1 856	()	53 221	54 573				504	()
ıвая продукция *ппа, вид)*	за 20 11 г.[1]	13 941	(2 975)	1 248 602	1 231 242	645	(2 397)	(16 863)	14 438	(4 727)
	за 20 10 г.[2]	10 297	(2 920)	969 712	945 281	1 930	(1 985)	(20 787)	13 941	(2 975)
ıры *па, вид)*	за 20 11 г.[1]	72 960	(3 110)	897 370	478 542	1 814	(14 249)	(401 893)	89 895	(15 545)
	за 20 10 г.[2]	102 454	(1 404)	740 430	473 284	411	(2 117)	(296 640)	72 960	(3 110)
оды будущих одов *а, вид)*	за 20 11 г.[1]	5 324	()	14 233	15 640				3 917	()
	за 20 10 г.[2]	3 230	()	9 340	7 246				5 324	()

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			доначисление резерва		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 11 г.[1]		()			()	()		()		()
	за 20 10 г.[2]		()			()	()		()		()
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 ___ г.[2]		()			()	()		()		()
	за 20 ___ г.[1]		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 ___ г.[2]		()			()	()		()		()
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 11 г.[1]	445800	(158361)	750717		(410201)	()	-16892		400519	(141469)
	за 20 10 г.[2]	384447	(199518)	409297		(347944)	()	-41157		445800	(158361)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками *(вид)*	за 20 11 г.[1]	368243	(135382)	279086		(342235)	()	-3338		305094	-132044
	за 20 10 г.[2]	231598	(140989)	354552		(217907)	()	-5607		368243	(135382)
Авансы выданные *(вид)*	за 20 11 г.[1]	54057	(22979)	46972		(44466)	()	-13554		56563	(9425)
	за 20 10 г.[2]	94053	(58529)	31245		(71241)	()	-35550		54057	(22979)
Прочая *(вид)*	за 20 11 г.[1]	23500	(0)	38862		(23500)	()			38862	(0)
	за 20 10 г.[2]	58796	(0)	23500		(58796)	()			23500	(0)
Итого	за 20 11 г.[1]	445800	(158361)	750717		(410201)	()	-16892	x	400519	(141469)
	за 20 10 г.[2]	384447	(199518)	409297		(347944)	()	-41157	x	445800	(158361)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г.[4]		На 31 декабря 20 10 г.[2]		На 31 декабря 20 09 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками *(вид)*	132044	0	135382	0	140989	0
Авансы выданные *(вид)*	9425	0	22979	0	58529	0
Прочая *(вид)*						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 11 г.[1]							
	за 20 10 г.[2]				()	()	()	
в том числе: Прочие *(вид)*	за 20 11 г.[1]				()	()	()	
	за 20 10 г.[2]				()	()	()	
и т. д.					()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 11 г.[1]	512896	652758		(430978)	(68659)		666017
	за 20 10 г.[2]	655201	421713		(544519)	(19499)		512896

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками *(вид)*	за 20 11 г.[1]	364087	291459		(287602)	(68566)		299378
	за 20 10 г.[2]	202663	273837		(96140)	(16273)		364087
Авансы полученные *(вид)*	за 20 11 г.[1]	96068	228477		(90931)	(78)		233536
	за 20 10 г.[2]	368532	95416		(366681)	(1199)		96068
Прочие *(вид)*	за 20 11 г.[1]	52741	132822		(52445)	(15)		133103
	за 20 10 г.[2]	84006	52460		(81698)	(2027)		52741
и т. д.								
Итого	за 20 11 г.[1]	512896	652758		(430978)	(68659)	x	666017
	за 20 10 г.[2]	655201	421713		(544519)	(19499)	x	512896

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Всего			
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками *(вид)*	7919	78	16273
Авансы полученные *(вид)*	5059	68566	1199
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Материальные затраты	1767295	1486848
Расходы на оплату труда	550042	587190
Отчисления на социальные нужды	129891	110498
Амортизация	22033	18505
Прочие затраты	409824	447037
Итого по элементам	2879085	2650078
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+])		
незавершенное производство	-38789	-38780
расходы будущих периодов	-1407	2094
резервы предстящих расходов	1814	-23
Итого расходы по обычным видам деятельности	2917467	2686787

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	24143	27931	26117	()	25957
в том числе:					
Резерв на предстоящую оплату отпусков *(вид оценочного обязательства)*	0	9806	(6193)	()	3613
Резерв на выплату вознаграждения *(вид оценочного обязательства)*	0	5040	()	()	5040
Резерв на гарантийное обслуживание *(вид оценочного обязательства)*	6495	13085	(11893)	()	7687
Резерв по капремонту ОС *(вид оценочного обязательства)*	13719	0	(4102)	()	9617
Резерв на квартальное премирование (события после отчетной даты) *(вид оценочного обязательства)*	3929	0	(3929)	()	0

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Полученные — всего	412		
в том числе:			
Аккредитив	412		
Выданные — всего	117031	0	0
в том числе:			
Имущество в залоге *(вид)*	117031		

Руководитель АйСиЭл - КПО ВС — Дьячков В.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) — Силантьева Э.А. (расшифровка подписи)

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011г.

по предприятию ОАО «АйСиЭл-КПО ВС»

1. Сведения об акционерном обществе

Открытое Акционерное Общество «АйСиЭл - КПО ВС» (ОАО «ICL-КПО ВС») расположено по адресу: 420029, г. Казань, ул. Сибирский тракт, 34.

Постановка на налоговый учет в МРИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам РТ.

ИНН 1660014361и КПП 168150001
ОГРН 1021603632170
ОКПО 08863953
ОКВЭД 72.2

Государственная регистрация: Свидетельство №Р-3921.16.3. от 28.06.2002г., выдано ГРП при Минюсте РФ.

Форма собственности - частная собственность в составе смешанной собственности с иностранным участием.

Размер уставного капитала - 8 705 882 рубля. Уставный капитал Общества оплачен полностью. Количество размещенных акций составляет 8705882шт., номинальной стоимостью 1руб. Все размещенные акции Общества являются обыкновенными.

Структура Уставного капитала - простые акции, номинальной стоимостью один рубль.

Акционеры общества:

- Fujitsu Technology Solutions (Нидерланды) - 51%
- ОАО КПО ВС – 6.65%
- Физические лица – 42.35%.

Действующий состав Совета Директоров ОАО «АйСиЭл - КПО ВС»:

1. Нив Еймеар Спелман Мэннинг.
2. Васильев Валерий Павлович.
3. Кристофер Дейвид Эллис
4. Марцин Павел Ольшевский
5. Хуан Мария Поркар
6. Пахомов Алексей Михайлович
7. Дьячков Виктор Васильевич.

Члены Совета директоров вознаграждение за работу в Совете директоров Общества не получают.

Состав ревизионной комиссии:

1. Саймон Сандерс
2. Афанасьева Светлана Анатольевна
3. Черноусова Ирина Анатольевна.

Членам Ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций члена ревизионной комиссии.

Ответственным лицом за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций является генеральный директор ОАО «АйСиЭл-КПО ВС» Дьячков В.В.

Ответственным лицом за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности является главный бухгалтер ОАО «АйСиЭл–КПО ВС» Силантьева Э.А.

Данные об исполнительных и контрольных органах Общества приведены по состоянию на 31.12.2011 года.

Аффилированными лицами ОАО «АйСиЭл - КПО ВС» являются:
1) члены Совета Директоров, Генеральный директор Общества;
2) лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «АйСиЭл - КПО ВС»;
3) лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «АйСиЭл - КПО ВС»;
4) юридические лица, в котором ОАО «АйСиЭл-КПО ВС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

Общество имеет дочерние компании:
- ЗАО «Фуджицу Сервисез», поставлена на учет по месту нахождения в г. Москва;
- ООО «АйСиЭл Инжиниринг», поставлена на учет по месту нахождения в г.Астрахань;
- ООО «Фуджицу Сервисез», поставлена на учет по месту нахождения в г. Казань.

Общество имеет долю в уставном капитале ОАО «КПО-ВС» в размере 39,46%.

Информация по операциям с дочерними обществами за 2011г.

(тыс.руб.)

	Выручка от реализации и прочие доходы	Затраты и прочие расходы	Прочие операции (займы)
ООО "АйСиЭл-Инжиниринг"	8893	6281	1800
ЗАО Фуджицу Сервисез"	1499	2716	-
ООО Фуджицу Сервисез"	30973	75536	-
Всего	41365	84533	1800

Информация по операциям с зависимыми обществами за 2011г.

(тыс.руб.)

	Выручка от реализации и прочие доходы	Затраты и прочие расходы	Прочие операции (займы)
ОАО КПО ВС	-	9411	-

Информация по задолженности с дочерними обществами на 31.12.2011г.

(тыс.руб.)

Показатели	Всего	ООО "АйСиЭл-Инжиниринг"	ЗАО Фуджицу Сервисез"	ООО Фуджицу Сервисез"
Активы:				
Финансовые вложения	2800	2800		
Дебиторская задолженность	11100	8819	175	2106
Прочие дебиторы и кредиторы	7639	7639		
Авансы выданные	4417	4417		
Пассивы:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	37946	23675	39	14232

Информация по задолженности с зависимыми обществами за 2011г. - КПО ВС.

Показатели	Сумма, тыс.руб.
Активы:	
Финансовые вложения	-
Дебиторская задолженность	-
Пассивы:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2751
Прочие дебиторы и кредиторы	-

В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- разработка программного обеспечения и консультирование в этой области;
- производство средств ВТ и прочего оборудования для обработки информации;
- оптовая торговля компьютерами и периферийными устройствами, лицензиями на программное обеспечение;
- системная интеграция;
- деятельность в области бухгалтерского учета и аудита;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники;
- строительно-монтажные работы, и т.д.

ОАО «АйСиЭл-КПО ВС» имеет представительства в Москве, Санкт-Петербурге, Астрахани, Краснодаре. Количество сотрудников, работающих в представительствах - 36 человек.

В собственности Общества пять земельных участков общей площадью 12 328 кв.м.

Списочная численность персонала в 2011 году составила 1040 человек, среднемесячная зарплата 44680 рублей. Сумма начисленных обязательных страховых взносов в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Фонды медицинского страхования – 129 099тыс.руб.

Задолженности по выплате заработной плате по состоянию на 31.12.11г. не имеется. Просроченной задолженности по налогам и сборам, включая внебюджетные фонды ОАО «АйСиЭл КПО-ВС» не имеет.

Годовая бухгалтерская отчетность, согласно Закону «Об Акционерных обществах» будет подтверждена Аудиторской консалтинговой компанией «Аудэкс» (членом СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов», рег.номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулиремых организаций аудиторов 10205002732).

Финансовая отчетность за 2011 год будет утверждена на годовом общем собрании акционеров в июне 2012 года.

На дату подписания отчетности Общество не планирует прекращения деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

2. Основные элементы учетной политики Акционерного общества в 2011 году

2.1.Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
2.1.3. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и стоимостью не более 40 тыс. руб., отражаются в учете в составе материально производственных запасов. Для обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.
2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
2.1.5. При списании оценка материалов и товаров проводится по методу ФИФО.
2.1.6. Общество создает и использует в течение года следующие Резервы:
- резерв сомнительных долгов по балансовым счетам 62 и 60;
- резерв под снижение стоимости ТМЦ и готовой продукции;
- резерв гарантийного обслуживания персональных компьютеров, серверов, ноутбуков, выполненных работ;
- резерв на ремонт основных средств;
- резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам года;
- резерв на выплату отпусков;
- резерв по событиям после отчетной даты:
- по субподрядным работам, относящимся к отчетному периоду, по которым отсутствуют акты приемки- передачи, но имеется высокая уверенность в том, что они будут признаны в отчетном периоде;
- по расходам квартального премирования.

2.1.7. В бухгалтерском учете Общество применяет стандарт ПБУ 18/02.
2.1.8. Установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 15 % от значения

соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках.

2.1.9. К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, векселя Сбербанка России с оплатой по предъявлении.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Акционерное общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров, работ и услуг.
2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.
2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод ФИФО.
2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1.
2.2.5. По амортизационному имуществу амортизация начисляется линейным способом.
2.2.6. В состав прямых расходов готовой продукции, работ и оказанных услуг входят:
- материальные
- амортизационные
- расходы на оплату труда
- расходы на обязательные страховые взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Фонды медицинского страхования, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда
- услуги подрядных организаций при сборке коммутаторов.

2.2.7. Созданы резервы:
- по сомнительным долгам Заказчиков (по балансовому счету 62);
- по гарантийному обслуживанию персональных компьютеров, серверов, ноутбуков, выполненных работ;
- на предстоящую оплату отпусков;
- на вознаграждения по итогам работы за год;
- резерв на ремонт основных средств в соответствии с требованиями, изложенными в статье 324 НК РФ.

2.2.8. Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов (30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и расходов в размере 10 процентов (30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам), понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2012 года:

- Изменения не вносятся.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся с использованием профессиональной бухгалтерской программы БЭСТ- 4+.

Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2011 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков.

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса.

(тыс.руб.)

			на 31.12.10	
Наименование статьи	**Данные предыдущей отчетности на 31.12.10г.**	**Изменения**	**Данные текущей отчетности на 31.12.10г.**	**Обоснование**
Нераспределенная прибыль	142280	15633	157913	На основании Резолюции собрания акционеров от 30.06.2011г.
Итого по разделу III	163770	15633	179403	-//-
Прочие краткосрочные пассивы	157156	-15633	141523	-//-
Итого по разделу V	694195	-15633	678562	-//-

Изменение показателей за аналогичный период Отчета о движении денежных средств

(тыс.руб.)

Наименование статьи	**№ стр.**	**Данные предыдущей отчетности за 2010г.**	**Изменения**	**Данные текущей отчетности за 2010 г.**	**Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)**
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления — всего	**4110**	**5265452**	**-2725479**	**2539973**	
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	4111	2777349	-684100	2093249	-322312=сумма НДС; -361788=арендные и лицензионные платежи
Арендных платежей, лицензионных платежей	4112	0	358512	358512	361788=арендные и лицензионные платежи; -3276=коммунальные услуги
Прочие поступления	4119	2488103	-2399891	88212	-2049153 =внутрибанковский оборот; -350980 =продажа валюты;

					+242 =проценты по фин.вложениям
Платежи — всего	**4120**	**5346552**	**-2726861**	**2619691**	
Поставщикам, подрядчикам	4121	1971243	-249825	1721418	-246549 =сумма НДС; -3276 =коммунальные услуги
Процентов по долговым обязательствам	4123	0	+166	166	Проценты за кредит
налога на прибыль организаций	4124	0	+32167	32167	сумма налога на прибыль
Прочие платежи	4129	2871360	-509369	361991	-32167 =сумма налога на прибыль; -78507 =НДС уплач.в бюджет; -1446 =НДС с команд.расходов; -2049153 =внутрибанковский оборот; -350980 =продажа валюты; -982 =курсовая разница; +3866 =НДС
Денежные потоки от инвестиционных операций					сумма НДС
Поступления — всего	**4210**	**310752**	**-324**	**310428**	
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2127	-324	1803	сумма НДС
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления — всего	**4310**	**50242**	**-242**	**50000**	
Поступления процентов от банков	4319	242	-242	0	проценты по финансовым вложениям
Платежи — всего	**4320**	**50166**	**-166**	**50000**	
Прочие платежи	4329	166	-166	0	Проценты за кредит

3. Финансово-хозяйственная деятельность

Основными видами деятельности Акционерного общества является:
- разработка программного обеспечения,
- научно - исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР)
- производство вычислительной техники.

Выручка за 2011 год составила 3.157.094 тыс.руб. (без учета НДС),

в том числе:

34

- от реализации программного обеспечения и НИОКР – 1054748 тыс.руб. (без учета НДС), что составляет 33,41% от общей суммы реализации,
- от производства персональных компьютеров, серверов и ноутбуков 1504384 тыс.руб. (без учета НДС) или 47,65% от общей суммы реализации.
- от торгово-снабженческой деятельности (продажа покупных товаров) – 580481 тыс.руб., (без учета НДС) или 18,39%
- от сдачи в аренду производственных площадей – 17481 тыс.руб. (без учета НДС) или 0,55 %.

Прочие доходы составили 108209 тыс.руб., в том числе:

Выручка от реализации объектов основных средств	10760
Выручка от реализации материалов	481
Возмещение убытков по хоз.договорам	1232
Списанная кредиторская задолженность за минусом НДС	68660
Курсовая и суммовая разницы	18322
Страховое возмещение	78
Излишки и отходы ТМЦ	54
Безвозмездно полученные МЦ	995
Доходы в виде санкций (штрафы, пени по хоз.договорам)	756
Премии за продвижение на рынок продукции Майкрософт	868
Восстановление Резерва сомнительных долгов	5550
Прибыль прошлых лет	183
Прочие доходы	270

Прочие расходы составили 84099 тыс.руб., в том. числе:

Остаточная стоимость реализованных и ликвидированных объектов основных средств	10111
Списание незавершенного строительства	108
Расходы по реализации ТМЦ	184
Услуги банка	6263
Расходы по оплате процентов по ипотечным кредитам сотрудников	334
Расходы по несостоявшимся договорам	190
Прочие ОС в запасе	385
Налоги	1263
Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	2014
Резерв сомнительных долгов покупателей	4015
Резерв уценки ТМЦ и ГП	16262
Прочие расходы	10140
Курсовая разница	24468
Чрезвычайные расходы	48
Штрафы по хоз.договорам, пени, неустойки, судебные издержки	1707
Расходы соц.характера, а также не учитываемые	1670
Спонсорская и благотворительная помощь	2685
Убытки прошлых лет	1493
Членские взносы	759

Чистая прибыль Общества за 2011 год составила 215124 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию за 2011 год равна 24руб. 70коп. Базовая прибыль на акцию определена как отношение чистой прибыли отчетного периода к количеству обыкновенных акций.

Согласно решению годового общего собрания акционеров от 08 июня 2011 года чистая прибыль по результатам 2010 года в размере 62 532 тыс.рублей оставлена в распоряжении Общества, чистая прибыль в размере 93 798 тыс. рублей оставлена, как нераспределенная.
Дивиденды не выплачивались.

Информация об условных обязательствах, связанных с передачей имущества в залог

Наименование показателя	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010г.
Запасы, находящиеся в залоге по договорам с банками для получения банковской гарантии - всего	**117 031 398,50**	**7 790 490,11**
в том числе:		
922-10-10 от 07.12.2010 Татагропромбанк		603 380,11
922-12-10 от 24.12.2010 Татагропромбанк		6 845 926,00
922-12-10 от 27.12.2010 Татагропромбанк		341 184,00
922-02-11 от 09.03.2011 Татагропромбанк	942 368,00	
922-05-11 от 16.05.2011 Татагропромбанк	10 273 690,00	
922-15-11 от 12.09.2011 Татагропромбанк	16 916 422,00	
922-17-11 от 19.09.2011 Татагропромбанк	946 247,00	
922-18-11 от 26.09.2011 Татагропромбанк	12 546 651,43	
922-21-11 от 03.10.2011 Татагропромбанк	882 689,00	
922-25-11 от 19.10.2011 Татагропромбанк	3 075 548,51	
922-26-11 от 19.10.2011 Татагропромбанк	3 075 044,50	
922-27-11 от 19.10.2011 Татагропромбанк	3 075 288,51	
922-28-11 от 25.10.2011 Татагропромбанк	10 310 863,91	
922-32-11 от 03.11.2011 Татагропромбанк	15 204 696,68	
02/11-2011 от 08.11.2011	12 135 745,91	

Ипотека Инвест		
922-34-11 от 10.11.2011 Татагропромбанк	2 884 678,50	
922-35-11 от 10.11.2011 Татагропромбанк	3 248 108,91	
922-37-11 от 24.11.2011 Татагропромбанк	14 346 576,89	
922-38-11 от 25.11.2011 Татагропромбанк	4 050 591,49	
08/12-2011 от 07.12.2011 Ипотека Инвест	2 413 242,15	
922-41-11 от 16.12.2011 Татагропромбанк	702 945,11	

Вероятность наступления данного условного факта оценивается Обществом на низком уровне, резерв под данный условный факт по итогам 2011 года не создается.

Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

На дату подписания отчетности у Общества отсутствует информация о неопределенности в деятельности Общества, способствующей прекращению его деятельности.

4. Прочие аспекты деятельности Общества.

Вопросы защиты окружающей среды:
Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

Данные о совокупных затратах по использованным в течение 2011 года энергетическим ресурсам:
- Электрическая энергия – 2902 тыс.кВтч., 6570 тыс. руб.
- Тепловая энергия – 1,8 тыс.гКал., 2298 тыс.руб.

Сумма приобретенных ресурсов указана с учетом НДС.

Генеральный директор Дьячков В.В.

Главный бухгалтер Силантьева Э.А.