

Пояснительная записка к балансу за 2011 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование: открытое акционерное общество «Сибирский горный институт по проектированию шахт, разрезов и обогатительных фабрик».

Краткое наименование: ОАО «Сибгипрошахт».

Адрес, указанный в учредительных документах, и фактического местонахождения: 630091, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д.5

Дата государственной регистрации: 10 августа 1994 г.

Уставный капитал предприятия составляет 12 906 руб. Количество акций – 129060 шт. Из них принадлежит государству 49 043 шт., что составляет 38% уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Основные виды деятельности:

проектно-конструкторская и изыскательская деятельность;
предоставление в аренду нежилых помещений.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других предприятий, не являющихся малыми, превышает 25 процентов.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием компьютерных программ «1С: Предприятие-Бухгалтерия предприятия», «1С:Предприятие-Зарплата и управление персоналом».

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

Активы, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Себестоимость отпущенных в производство материальных ресурсов рассчитывается по средней себестоимости.

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. При расчете незавершенного производства сумма прямых затрат распределяются на остатки незавершенного производства пропорционально доле незавершенных работ в общем объеме выполняемых в течение месяца работ.

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится по стоимости первых по времени приобретений.

Учетная политика для целей налогового учета.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

В целях определения расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод «по средней стоимости».

По амортизируемому имуществу и нематериальным активам амортизация начисляется линейным способом.

Резервы не создаются.

При реализации ценных бумаг, не обращающихся на ОРЦБ, в целях налогообложения принимается фактическая цена сделки при условии, что фактическая цена ценной бумаги составляет не менее 80% от расчетной цены этой ценной бумаги, определенной на последнее число месяца, предшествующего месяцу заключения сделки. Определение расчетной цены ценной бумаги производится самостоятельно, используя метод стоимости чистых активов эмитента, приходящихся на соответствующую акцию.

Проценты по долговым обязательствам в рублях включаются в расходы по ставке, установленной соглашением сторон, но не превышающей ставку рефинансирования ЦБ РФ, увеличенную в 1,8 раза.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Анализ показателей, характеризующих деятельность предприятия.

Вид деятельности	Период	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки, %	Темп роста выручки к предыдущему периоду	Расходы на продажу, тыс. руб.	Прибыль/убыток от продаж, тыс. руб.	Рентабельность продаж, %
Проектно-конструкторская и изыскательская деятельность	2009	77418	60,3	0,66	77325	93	0,1
	2010	74169	58,7	0,96	62527	11642	15,7
	2011	104758	51,7	1,41	85111	19647	18,7
Предоставление в аренду нежилых помещений	2009	50601	39,4	0,62	27906	22695	44,8
	2010	51411	40,7	1,02	18998	32413	63
	2011	55528	27,4	1,08	18222	37306	67,2
Генподряд	2011	41240	20,3		41121	119	0,3

Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	2009 г.	2010 г.	Темп роста (2010/2009)	2011 г.	Темп роста (2011/2010)
1	Среднесписочная численность работников, чел	169	146	0,86	145	1,0
2	Расходы на оплату труда, тыс.руб.	50120	48893	0,97	55570	1,14

Стоимость чистых активов общества. тыс.руб.

На 31.12.2009	На 31.12.2010	Изменения (2010/2009), %	На 31.12.2011	Изменения (2011/2010), %
31066	53617	72,6	89098	66,2

Сведения о собственном капитале общества, тыс.руб.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2009	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Изменения
1	Уставный капитал	13	13	13	-
2	Добавочный капитал	21 896	21 896	21896	-
3	Резервный капитал	176	176	176	-

Основными расходами в 2011 году были: расходы на оплату труда, страховые взносы на обязательное пенсионное, медицинское, социальное страхование, ремонт основных средств, коммунальные и арендные платежи, командировочные расходы, субподрядные работы, программное обеспечение, налоги.

По итогам 2011 года получена прибыль в размере 35481 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 г. составила 77613 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 г. составила 616433 тыс. руб.

В 2012 году планируется принять меры по сокращению дебиторской и кредиторской задолженности, сокращению себестоимости и увеличению выручки от основных видов деятельности.

Финансовый директор
ОАО «Сибгипрошахт»

Главный бухгалтер
ОАО «Сибгипрошахт»




С.С.Драгунова

Е.А.Шишкина