

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой отчетности за 2011 год по
ОАО «Энергомонтажный поезд № 761»

Раздел 1.
Общие сведения

1.1 ОАО «Энергомонтажный поезд М 761» является юридическим лицом, имеет в собственности имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

Дочерних обществ не имеет.

Открытое Акционерное Общество «ЭП-761» создано при реорганизации ОАО «Трансэнергомонтаж» (г. Москва), (проведение приватизации в 1993 году, реорганизация в 1998 году.)

Общество зарегистрировано Администрацией г. Красноярска, Регистрационной Палатой Железнодорожного района, № 22306 5-Б от 20.08.1998г.

Организационно-правовая форма собственности - частная.

Все акции находятся у акционеров Общества - физических лиц, имеющих акции в количестве - 10 000 шт.

При реорганизации в 1998 году акции в количестве 10 000 штук, выпущенные ОАО «Трансэнергомонтаж» перешли в собственность ОАО «ЭП - 761». Самостоятельно Общество акции не выпускало, эмиссию не проводило. Номинальная стоимость одной акции составляет 10 рублей.

Уставной капитал общества - 100 (Сто тысяч) рублей.

Новая редакция Устава Общества утверждена Общим собранием акционеров (Протокол № 16 от 22.03.2011г.)

Адрес исполнительного органа г. Красноярск, ул. Семафорная, 78

Генеральный директор общества	- Елеонович Игорь Владимирович
Зам. генерального директора	- Григорчук Константин Николаевич
Зам. генерального директора	- Клиндухов Михаил Иванович
Зам. генерального директора	- Гречин Михаил Иванович
Главный бухгалтер	- Целишева Светлана Анатольевна

Общество является членом Некоммерческого партнерства «Объединение строительных организаций транспортного комплекса» (СРО-С-118-17122009), осуществляя отдельные виды деятельности на основании выданных свидетельств:

- 1. Свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Рег.№ 0001/1-2009-2460034997-С-118 от 23.12.2009г. без ограничения срока.*
- 2. Свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Рег.№ 0001/1-2010-2460034997-С-118 от 18.03.2010г. без ограничения срока.*
- 3. Свидетельство к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства по строительству, реконструкции и капитальному ремонту Рег.№ 0001-29112010-2460034997-С-118-002 от 30.11.2010г. без ограничения срока.*

Среднесписочная численность работников за 2011 год составила 156 человек.

Раздел 2.

Информация

об основных положениях учетной политики.

2.1. Согласно приказу об учетной политике в Обществе применяется журнально-ордерная система учета с использованием бухгалтерских программ 1-С (версия 7.7) и 1-С зарплата и кадры (версия 8.0).

Амортизация основных средств осуществляется с применением линейного способа.

Объекты основных средств, стоимостью до 20 тыс, руб. за единицу

списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы, при отпуске их в производство, списываются по средней стоимости.

Списание расходов будущих периодов осуществляется равными долями в течение срока их полезного использования.

Раздел 3.

Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности Общества.

Объемы работ по заключенным на 2011г. договорам выполнены полностью, с хороши качеством, и получили положительную оценку от Заказчиков.

Впервые введены в эксплуатацию участки железной дороги на которых наша организация выполнила полностью комплекс работ по электрификации железных дорог. Продолжены работы по развитию ст. Забайкальск Забайкальской железной дороги. Завершены работы по монтажу приборов учета электрической энергии на Красноярской железной дороге. Продолжены работы по капитальному ремонту частей энергоснабжения на Западно-Сибирской железной дороге.

Численность организации оставалась стабильной в пределах 150—155 человек, что новость о достаточно прочных, сформировавшихся коллективах мастерских участков. Финансовые возможности организации е позволили в полной мере выполнить предполагаемый объем замены строительной техники, но объемы плановых и текущих ремонтов выполнены в срок. Заложен фундамент для выполнения работ в текущем 2012 г.

Раздел 4.

Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Основным видом деятельности ОАО «ЭП-761» является строительство и монтаж устройств энергоснабжения на строительстве объектов производственного назначения. Место нахождения: г. Красноярск, ул. Семафорная, 78. ОГРН - 1022401784646 ИНН - 2460034997. Руководитель организации - Генеральный директор Елеонович И.В.

Общество имеет следующую структуру:

- отдел кадров;

- бухгалтерия;
- производственный отдел;
- отдел охраны труда;
- транспортный отдел.

Основная деятельность осуществляется на 3-х основных участках, которые курируют 3 заместителя Генерального директора: Забайкальская ж/д, Западно-Сибирская ж/д и Красноярская ж/д.

Общество применяет общую систему налогообложения. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 150 человек.

За 2011 год выручка от основного вида деятельности составила 291 356 тыс. руб., что на 93 824 тыс. руб. больше по сравнению с 2010 годом. Себестоимость выполненных работ составила 286 364 тыс. руб. Валовая прибыль 4 992 тыс. руб. Рентабельность от основного вида деятельности составляет 1,7 %.

Доходы от участия в деятельности других организаций составили 819 тыс. руб.

Проценты к получению составили 246 тыс. руб. в том числе:

- полученные от размещения денежных средств в депозите в сумме 226 тыс. руб.;
- полученные за пользование денежными средствами, находящимися на счетах в банках

в сумме 20 тыс. руб.

Прочие доходы составили 19971 тыс. руб. Прочие расходы - 24 530 тыс. руб. в том числе расходы, не учитываемые в целях исчисления налога на прибыль, составили 1 417 тыс. руб. В 2011 году Обществом оказана спонсорская помощь физическим и юридическим лицам в сумме 1 225 тыс. руб.

В целом за отчетный год Обществом получена прибыль в сумме 1050 тыс. руб. Налог на прибыль за 2011 год составил 416 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на начало года составила 554 тыс. руб. В отчетном году Обществом использовано нераспределенной прибыли на выплату дивидендов в сумме 554 тыс. руб. Чистая прибыль отчетного года составила 1 050 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на конец года составила 1 050 тыс. руб. Стоимость чистых активов на конец года составила 1 150 тыс. руб.

В бухгалтерском учете доходы и расходы, не учитываемые в целях налогообложения, отражаются на отдельном субсчете к счету 91 «Прочие доходы и расходы». В связи с этим изменения отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерской отчетности не отражаются.

В бухгалтерском балансе (форма № 1) сумма прочих обязательств, отраженная по строке 1550 составляет 670 тыс. руб. По данной строке отражены следующие обязательства Общества:

- по удержанным, но не перечисленным на конец отчетного периода, алиментам из заработной платы работников организации в сумме 61 тыс. руб.;

- по удержанному из заработной платы работников организации почтовому сбору за перечисление алиментов, подлежащему перечислению почтовому отделению связи в сумме 4 тыс. руб.;

- по исчисленному НДС с авансов, выданных поставщикам и подрядчикам в сумме 605 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе (форма № 1) стоимость основных средств отражена по строке 1130 по остаточной стоимости в сумме 7844 тыс. руб. за исключением 2-х объектов жилого фонда, которые отражены по первоначальной стоимости.

Организация владеет на праве собственности следующими объектами жилого фонда, расположенные по адресу:

Квартира: г. Иркутск, ул. Ленинградская д. 104 кв. 6 первоначальной стоимостью 700 тыс. руб.

Комната: г. Красноярск, ул. Шевченко, д. 68 ком. 93 первоначальной стоимостью 100 тыс. руб.

Согласно п. 17 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 по объектам жилищного фонда, приобретенным до 01.01.2006, сумма начисленного износа учитывается на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств». Таким образом, в бухгалтерском балансе стоимость недвижимого имущества отражена по первоначальной стоимости.

Сумма начисленного износа по объектам жилого фонда по состоянию на 31.12.11 составила 647 тыс. руб. Остаточная стоимость составляет 153 тыс. руб.

Таким образом, в бухгалтерском балансе (форма №1) стоимость основных средств, отраженная по строке 1130 с учетом остаточной стоимости объектов жилого фонда составит 7197 тыс. руб.

В отчетном году Обществом были внесены изменения в Приказ по Учетной политике в связи с изменениями в законодательстве в части принятия на бухгалтерский учет активов стоимостью более 40 тыс. руб. в качестве объектов основных средств.

Раздел 5. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
-----------	-------------------------	-----	--------------------------------	--------------------------------

	Выручка	2110	2913 56	197 2
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	2913 56	197 2
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	
	Себестоимость продаж	2120	(286364)	(195 4)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(286364)	(195 4)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4992	166
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	4992	166
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	
	Коммерческие расходы	2210	-	
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	
	Управленческие расходы	2220	-	
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4992	166
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	4992	166
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	
	Доходы от участия в других организациях	2310	8 1 9	
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	
	Долевое участие в российских организациях	23102	8 1 9	
	Проценты к получению	2320	2 4 6	
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2 4 6	
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	

	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	
	Проценты к уплате	2330	-	
	в том числе: Проценты к уплате	23301		
	Прочие доходы	2340	1997 1	342
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 2 7	
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	7318	229

Финансовые показатели по сравнению с 2010 годом. Прибыль увеличилась почти в два раза (1050000 : 554)

Данные изменения являются положительной тенденцией и свидетельствуют об эффективности работы Общества в 2011 году.

События после отчетной даты

Факты, влияющие на финансовую (бухгалтерскую) отчетность Общества после окончания отчетного периода (текущее состояние счетов, которые отражены в бухгалтерском учете, не изменились, новые обязательства не принимались, новые займы не осуществлялись, договоры поручительства не заключались), отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Информация об аффилированных лицах

В Обществе аффилированными лицами являются Генеральный директор Елеонович Игорь Владимирович - имеет простые акции (24,53 процентов) на сумму в 24,53 тыс, руб. в уставном капитале и Заместитель генерального директора Григорчук Константин Николаевич, имеющий

простые акции (23,32 процентов) на сумму 23,32 тыс. руб. Других
аффилированных лиц не числится. Хозяйственные операции с
аффилированными лицами в отчетном периоде не осуществлялись.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

.В .ЕЛЕОНОВИЧ

С .А.Целишева