

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ОАО
ЕЛАБУЖСКАЯ СТАЛЬКОНСТРУКЦИЯ » ЗА 2010 ГОД.**

1.Сведения об акционерном обществе

ОАО «ЕЛАБУЖСКАЯ СТАЛЬКОНСТРУКЦИЯ» создано путем реорганизации ОАО фирмы «СТАЛЬКОНСТРУКЦИЯ» г.Москва и функционирует, как самостоятельное акционерное предприятие, с 18 апреля 2000 года (свидетельство о регистрации юридического лица выданное Государственной Регистрационной Палатой при Министерстве Юстиции РТ № 1998/к-47 от 18.04.2000 г).

В соответствии с Федеральным Законом №129-ФЗ от 8 августа 2001 года предприятие 14 октября 2002 года прошло перерегистрацию, как юридическое лицо (Свидетельство серия 16 № 002759151).

В течении 2000-2005 г.г зарегистрированы изменения в Устав общества в Межрайонной инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 9 по Республике Татарстан. В настоящее время действует 3 редакция Устава (свидетельство серия 16 № 002729646 о регистрации внесенных изменений в Устав).

Учредителями являются физические лица в количестве 63 человек, обладающие 8398 штук обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 50 рублей каждая.

Уставный капитал акционерного общества – 420 тыс.рублей.

Количественный и персональный состав членов Наблюдательного Совета утвержден общим собранием акционеров 13 мая 2010 года. Состав членов Наблюдательного Совета:

- | | |
|----------------------------------|-----------------------|
| - Галиев Минахмат Хакимзянович | - председатель Совета |
| - Карабаев Максим Викторович | - член Совета |
| - Секерин Александр Павлович | - * - |
| - Вакилов Геннадий Хисматуллович | - * - |
| - Капин Владимир Владимирович | - * - |

Информация об аффилированных лицах своевременно представляется в ФКЦБ.

Основные виды деятельности согласно УСТАВА:

- производство строительно-монтажных работ на объектах производственного и непромышленного назначения ;
- изготовление металлических конструкций зданий и сооружений, ограждающих конструкций);
- монтаж зданий и сооружений из сборного железобетона
- устройство покрытий зданий и сооружений
- проектные работы для зданий и сооружений 2 уровня ответственности.
- аренда строительных машин и оборудования, грузового автотранспорта и прочая деятельность автотранспорта

Строительно-монтажные работы осуществляются на основании Свидетельства Регионального некоммерческого партнерства «Содружество строителей республики Татарстан» № 0211.02-2009-1646012203-с 014 от 10 ноября 2010 года. Срок действия допуска к производству строительно-монтажных работ не ограничен.

Для комплексного регулирования в организации социально-трудовых отношений между администрацией и трудовым коллективом заключен Коллективный договор.

Коллективный договор зарегистрирован в Центре занятости населения г.Елабуга в июне 2008 года (рег.№ 18 от 22.06.2008г) и действует до 21 марта 2011 года.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

В связи с выходом главы 25 НК РФ на предприятии с 1 января 2002 года принятая учетная политика для целей бухгалтерского учета совмещена с учетной политикой для целей налогообложения.

Основные элементы учетной политики предприятия принятой на 2010 год:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 2.1.1. Выручка от реализации продукции и товаров определялась по бухгалтерскому учету методом начисления т.е по моменту отгрузки;
Аналогичный вариант был использован при учете реализации основных фондов и прочих активов.
- 2.1.2. Амортизация основных фондов начислялась линейным способом в течении срока полезного использования. Срок полезного использования определен на основании Классификатора основных средств, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.
При начислении амортизации не применялись повышающие и понижающие коэффициенты
- 2.1.3. Создание резерва расходов на ремонт основных средств не предусматривалось
Фактические затраты по ремонту основных средств относились на себестоимость продукции (работ, услуг) по мере их возникновения.
- 2.1.4. Основные средства стоимостью до 20000 рублей бухгалтерском учете списывались на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию;
- 2.1.5. Переоценка основных фондов не производилась
- 2.1.6. Списание материально-производственных запасов в производство и на сторону производилось по средней стоимости;
- 2.1.7. Товары приобретенные для перепродажи оценивались по покупным ценам.
Списание товаров при продаже производилось по средней себестоимости
- 2.1.8. Расходы по заготовке и доставке товаров как в бухгалтерском учете учитывались в составе стоимости товаров;
- 2.1.9. Учет готовой продукции осуществлялся по фактической производственной себестоимости с применением счета 40 « Выпуск продукции (работ, услуг)»
- 2.1.10. Косвенные затраты собирались на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода в дебет счета 90.8 « Управленческие расходы»
- 2.1.11. Создан резерв на выплату единовременного вознаграждения по итогам работы за год. Резервы по сомнительным долгам и на предстоящие расходы на оплату отпусков не создавались.
- 2.1.12. Не применяли, как субъект малого предпринимательства, при расчете налога на прибыль ПБУ 18/02.

Учетная политика для целей налогового учета

- 2.2.1. В целях признания доходов и расходов при исчисления налога на прибыль использовался метод начисления
При определения налоговой базы по налогу на прибыль использовались данные аналитических регистров налогового учета предприятия
- 2.2.2. Налоговая база по НДС определялась по мере отгрузки товаров, работ, услуг
- 2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
Малоценное имущество стоимостью до 20000 рублей не амортизировалось и списывалось на расходы единовременно.
- 2.2.4. Сумма прямых расходов распределялась на остатки НПЗ пропорционально доле

- незавершенных заказов на выполнение работ в общем объеме выполняемых в течение месяца заказов на выполнение работ.
- 2.2.5. Списание материально-производственных запасов в производство и на сторону осуществлялось по средней стоимости.
- 2.2.6. При покупке основных средств стоимостью более 500т.руб, производилось списание 10% стоимости в расходы месяца следующего за месяцем ввода в эксплуатацию
- 2.2.7. 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
- 2.2.8. Расходы по заготовке и доставке товаров учитывались в составе стоимости товаров.
- 2.2.9. Создан резерв на выплату единовременного вознаграждения по итогам работы за год с учетом финансовых показателей.
Резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам на оплату очередных отпусков не создавались
- 2.2.10 Аналитические регистры налогового учета для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль накапливались ежеквартально

3. Финансово-хозяйственная деятельность

Согласно действующего «Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ» результаты хозяйственной деятельности предприятия определялись по моменту отгрузки и предъявлению покупателю расчетных документов.

Выручка от реализации товаров работ и услуг данных бухгалтерского учета составила - 234050тыс.руб. в том числе по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка без учета НДС	Процент от общей выручки	Тыс .руб
			Прибыль Убыток () от продаж
Строительно-монтажные работы (ОКВД 45.25.4)	110177	47,0	4226
Изготовление м/к (ОКВД 28.11)	68466	29,3	2435
Услуги сторонним Организациям	1449	0,6	854
Товары	53957	23,1	3029
Итого	234050	100,0	10544

Основной объект 2009 года: Комплекс нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов (НПЗ) ОАО « ТАНЕКО». В течении года изготовлено и смонтировано 942.2 тн металлоконструкций на общую сумму 97308 тыс.руб.

В целом по предприятию фактическая себестоимость выполненных работ с учетом управленческих расходов - 223507 тыс.руб, Прибыль от продаж - 10544тыс.руб.

Прочие доходы по балансу - 20472 тыс.руб (реализация ТМЦ - 19762т.руб, реализация основных средств - 12,7т.руб, списание кредиторской задолженности - 647,3 т.руб и пр)

В состав прочих расходов в сумме 27854 тыс.рублей включены затраты на реализацию ТМЦ и основных средств сумме 22179т.руб, по начисленным процентам за пользования чужими средствами - 278т.руб, кассовое обслуживание - 298т.руб,т.руб, услуги мобильной связи - 188т.руб, стоматологические услуги - 106т.руб, путевки работникам на лечение - 210,7т.руб, питание работников - 349,4т.руб, членские взносы в « Содружество

– 180т.руб, штрафы и налоговые санкции – 775,3 т.руб, благотворительная помощь - 186,5т.руб, платеж в ГЖФ – 150т.руб, а также на поощрительные выплаты и материальную помощь работникам предприятия и пенсионерам – 762,9тыс.руб, денежные подарки к 25 летию предприятия – 1415,3т.руб пр.

Прибыль отчетного периода до налогообложения составила 3162тыс.рублей.

Налог на прибыль -2142 т.руб. Налоговые санкции – 122т.руб

Чистая прибыль за отчетный период – 898 т.руб.

Нераспределенная прибыль по балансу по состоянию на 31.12.2010 года составила 1972 т.руб.

Расчет нераспределенной прибыли приведен в таблице №1

Таблица №1

Год	Сальдо на начало отчетного периода	Дивиденды	Чистая прибыль отчетного периода	Нераспределенная Прибыль
2010	10683т.руб	9607т.руб	898 т.руб	1972 т.руб

Дивиденды в сумме 9607312 т.руб начислены на основании решения годового собрания акционеров 13 мая 2010 года (приказ по предприятию № 26 «п» от 20.05.2010г)

Учет основных средств осуществлялся согласно Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001 года .

Стоимость основных средств на начало отчетного периода была определена в сумме 11102 тыс.руб. В течении года приобретено основных средств на сумму 3038 тыс.руб В том числе: тягач Камаз 65116 – 1100т.руб, автомобили Лада – Приора – 318т.руб и Шевроле Нива – 356т.руб, компрессорная станция КВ 10/10П ПЖД сумму 572т.руб, прицеп НЕФАЗ 9334-20-01 – 453т.руб и пр.

Выбыло основных средств на сумму 214тыс.руб. Стоимость основных средств на конец отчетного периода - 13926 тыс.руб. Остаточная стоимость основных средств с учетом амортизационных отчислений составила на конец года 6658тыс.рублей.

По состоянию на 31 декабря 2010 года основные фонды изношены на 52% (6658:13926), в том числе транспортные средства, машины и оборудование на 47,9 % (5761:11061).

Для оперативного решения уставных задач привлекается арендованный легковой авто-транспорт. На конец года стоимость арендованных транспортных средств составила 4561т.руб

В состав основных средств включена земля площадью 8,42 га (свидетельство о регистрации права собственности № 16 АА 027886 от 20.01.2003г) и производственная база свидетельство о регистрации права собственности № 16-18-3/2003-173.1 от 22.06.2005г).

В составе базы имеется действующий производственный корпус площадью 4189,4 м2, административно- бытовое здание, теплый гараж, открытые и закрытые складские площади, подъездные железнодорожные пути. Износ объектов собственной базы – 70% Стоимость оборотных активов уменьшилась на 3679т.руб и составила 29371т.руб.

Производственные запасы составили 28,5% оборотных активов что соответствует 8393т.руб., в том числе:

сырье и материалы 6786т.руб

готовая продукция и товары для перепродажи –1607т.руб

За отчетный период уменьшился объем выручки от реализованной продукции в расчете на 1 рубль оборотных средств и составил 7,97т.руб против достигнутого показателя 9,93т. руб в 2009 году. Движение оборотных средств отражено в расчете коэффициентов оборачиваемости:

$$K_o = \frac{\text{выручка от реализации (стр. 10Ф2)}}{\text{оборотные средства (стр.290 Ф1)}}$$

Ко на конец отчетного года = $\frac{234050}{29371} = 7,97$

Ко на конец предшествующего года = $\frac{328120}{33050} = 9,93$

Дебиторская задолженность увеличилась на сумму 9192тыс. руб. против задолженности на 1.01.2010 года и составила на конец года –20199тыс рублей

Среди должников

- ООО ПСО «Казань» - 13173т.руб
- ООО «Зеленодольск-Стройсервис» - 536,6т.руб
- ООО «Каркас Монолит» - 2513т.руб
- ООО «Теплоэнергостроймонтаж» - 199,9т.руб

В течении года проводилась претензионная работа по погашению задолженностей покупателей.

Кредиторская задолженность на конец года увеличилась на сумму 2989тыс.руб и составила 25364тыс.руб.

Ниже приведена расшифровка кредиторской задолженности:

- по перечислениям в бюджет - 6682тыс.руб;
- по отчислениям в фонды социального страхования и обеспечения - 1137 тыс.руб
- поставщикам - 13405 тыс.руб
- по заработной плате работникам предприятия - 1749 тыс.руб
- прочие - 2391тыс.руб

Задолженность предприятия в разрезе основных поставщиков и подрядчиков:

- ООО «Центр-Металл г.Наб.челны» - 557,6т.руб
- ООО «СТМ» - 1757т.руб
- ООО «Альпстрой» - 119,6т.руб
- ООО «Экострой» - 500,0 т.руб

В течении года было начислено налогов в бюджеты всех уровней на сумму 19850т.руб, Перечислено -18718 т.руб. В составе задолженности в сумме 6682т.руб учтена прежде всего текущая кредиторская задолженность по НДС в Федеральный бюджет сумме 3315т.руб, налог на прибыль – 326,7т.руб, НДФЛ – 2903т.руб.(расшифровка начисления и уплаты налогов в бюджеты приведена в приложении № 8 настоящей пояснительной записки)

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

В декабре 2010 года начислена 13 зарплата работникам списочного состава за 2009 год в сумме 2069,4т.руб По состоянию на 31 декабря 2010 года согласно учетной политике проведена инвентаризация резерва на выплату 13 зарплат по итогам работы за 2010 год. Резерв начислен в сумме 2460т.руб.

Сведения о собственном капитале

За отчетный 2010 год уменьшилась сумма чистых активов общества на 8711 т.руб и составила на 31.12.2010 года 4520т.руб.

				тыс.руб
	Актив баланса	Пассив баланса (в части обязательств общества)	Чистые активы	
На 1 января 2010 года	38174	24943	13231	

Технико-экономические показатели работы за 2010 год в квартальном разрезе

Показатели	Ед изм	всего	В том числе по кварталам			
			1	2	3	4
Выручка - всего	т.руб	234050	65640	85252	44987	38171
Строительно-монтажные Работы	_*-	110177	27899	45310	20827	16141
Готовая продукций	_*-	68466	28092	7431	12657	20286
Услуги	_*-	1449	253	468	342	386
Реализация ТНП	_*-	53957	9396	32042	11162	1357
Себестоимость работ с учетом управленческих расходов	_*-	223507	61315	84339	44140	33713
Конечный результат Прибыль Убыток	т.руб _*-	898	2327	1597	1757	1925
Среднесписочная численность В том числе	чел	95	101	97	92	88
Рабочие	_*-	72	77	74	70	66
Аппарат управления	_*-	23	24	23	22	22
Кроме того:						
Работники по договорам ГПХ	_*-	2	1	1	3	3
Внешние совместители	_*-	1		1	1	1
Среднемесячная выручка на 1 работника	т.руб	205,3	216,6	292,9	163,0	144,5
Среднемесячная выручка на 1 рабочего (смр+гот.прод)	_*-	206,8	242,4	237,5	159,4	184,0
Фонд оплаты труда –всего в том числе	т.руб	31390,7	7159,9	7700,5	6737,2	9793,1
а) Фонд оплаты труда работников списочного состава всего	_*-	30483.3	7004.8	7520.2	6477.0	9481.3
- Фонд оплаты труда Рабочих	_*-	23337.8	5368.8	5834.9	4678.1	7456.0
-Фонд оплаты труда аппарата управления	_*-	7145.5	1636.0	1685.3	1798.9	2025.3
б) Фонд оплаты труда работников по договорам ГПХ	_*-	869.2	146.1	171.3	250.5	301.3
в) Фонд оплаты труда внешних совместителей	_*-	38.2	9.0	9.0	9.7	10.5
Среднемесячная заработная плата на 1 работника	руб	26739	23118	25842	23467	35914
Среднемесячная зарплата на 1 рабочего	_*-	27011	23241	26283	22276	37656
Среднемесячная заработная плата 1 работника аппарата управления	_*-	25889	22722	24424	27256	30686

Экономист



Храмова Т.А.

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ РАБОТЫ
ОАО «ЕЛАБУЖСКАЯ СТАЛЬКОНСТРУКЦИЯ»
ЗА ПЕРИОД 2000 – 2010 гг.**

Показатели	един. изм	2000г.	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	
Объем строительно-монтажных работ	т.руб	7486	12602	11109	6308	2258	9017	21426	28654	32666	209111	110177	
Готовая продукция (изготовление металлоконструкций)	т.руб	7368	3907	6430	6152	6206	5829	3971	15912	40032	86887	68466	
Реализация ТНП и прочие услуги	т.руб	2281	1966	3059	2333	4073	4125	2816	10342	6241	32122	55406	
ИТОГО ВЫРУЧКА:	т.руб	17135	18475	20598	14793	12537	18971	28213	54908	78939	328120	234050	
Темп роста выручки (база - предыдущий период)			1,85	1,08	0,72	0,72	1,51	1,49	1,95	1,44	4,15	0,71	
Чистая прибыль	т.руб		144	1025	73			213	672	896	12189	898	
Убыток		2060				213	212						
Среднесписочная численность	чел.	120	119	121	114	65	35	36	65	89	98	95	
Фонд заработной платы методология 2000 года)	т..руб	5677,7	6873,5	5903	6015	4663	2964	4345,5	11182	19859	28702	30483	
Выработка среднемесячная на 1 работника (по общей выручке)	т.руб	11,90	12,93	14,18	10,81	16,07	45,16	65,3	70,39	73,9	279,0	205,3	
Темп роста производительности труда (база – предыдущий период)			1,88	1,09	1,10	0,76	1,48	2,81	1,45	1,08	1,05	3,77	0,74
Среднемесячная заработная плата 1 работника	т.руб	3,94	4,81	4,06	4,39	5,98	7,05	10,05	14,33	18,59	24,0	26,7	
Темп роста средней заработной платы (база – предыдущий период)			2,44	1,22	0,84	1,08	1,36	1,18	1,42	1,42	1,3	1,29	1,11

Экономист  Храмова Т.А.

Приложение № 3 к пояснительной
записке годового отчета за 2010 год

**Объемы строительно-монтажных работ
в разрезе заказчиков (генподрядчиков)**

	Заказчик/ генподрядчик	Наименование объекта	Объем работ тыс.руб	Кол-во Тн
1.	ОАО « ТАНЕКО»	Комплекс нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов (НПЗ) город Нижнекамск	97308	942.246
2.	ООО «УК Татнефть-ТрансСервис город Альметьевск	Теплая стоянка для автобусов г.Елабуга	12869	
		Итого	110177	942.246

**Расшифровка оказанных услуг
в разрезе заказчиков**

наименование	Заказчик	Сумма руб
Услуги механизмов	ООО «Регионстройкомплект»	119390
	ООО « Г гидропромжилстрой»	159383
	Агрофирма Новый Юраш	38000
	УССТ-2	72800
	Елабуганефтепродукт	25832
	ООО « Стройинвест»	24800
	ООО « Стройгаз»	33050
итого		473255
Аренда площадей	ООО « Спектр-Сервис МК»	243232
	ООО « Регионстройкомплект »	138240
	ООО « Металлотехснаб»	2542
итого		384014
Генуслуги	ООО «Строймонтаж – НЧ »	342834
Услуги производственного характера	ООО « Стройгаз	89564
	ООО «Регионстройкомплект»	109797
	ООО « Спектр-Сервис МК»	12162
	ООО» Экострой »	25830
итого		228791
Услуги по ремонту а/машины	ОГПС-10 МЧС РФ РТ	11652
ВСЕГО		1449108

Экономист  Храмова Т.А.

**ОБЪЕМЫ ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ ПО ЦЕХУ 13
ИЗГОТОВЛЕНИЯ МЕТАЛЛОКОНСТРУКЦИЙ ПО ДОГОВОРАМ
НА ПОСТАВКУ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ**

	Остатки на 1.01.10 тн	Произведено тн	Реализация тн	Реализация Тыс.руб	Остатки на 1.01.11 Тн	
ЗАО «Механизированная передвижная колонна – 3» г.Иошкар Ола		9,2	9,2	415,0		
ООО ПСО «КАЗАНЬ»	80,4	667,6	735,27	48175,8	12,73	
ООО « Каркасмонолит»		332,68	328,8	13444,7	3,88	
ООО «Камила »		10,983	10,983	432,0		
ЗАО «Татметлом»		60.201	57.571	297.4	2.63	
ООО «Регионстройкомплект»		6,129	6,129	107,8		
ООО «Зеленодольск- Стройсервис «	5,1	117,38	113,9	4693,6	8,58	
ООО «Альянс-металл »		7,0	7,0	465,3		
ООО «Челны -мясо»		9,732	9,492	434,4	0,24	
итого	85.5	1220,905	1278,345	68466,0	28,06	
прочие	304.399				167,361	
всего	389.899	1220.905	1278.345	68466,0	195.421	

**Справка об участниках производственного процесса
изготовления металлоконструкций**

Изготовлено м/к всего	в том числе изготовление по исполнителям			
	ОАО « ЕСТК»	Сторонние организации	В том числе по объектам	
			КНХ и НПЗ г.Нижнекамск	Ульяновск шифер
1220.905 тн	1057.814 тн	163,091тн	77,763 тн	85,328тн
В том числе по поставщикам				
ООО «Реконструкция»		43,181тн	43,181тн	
ООО «Тимер»		50,445тн	27,83тн	22,615тн
ООО «Регионстройкомплект»		33,829тн	6,752тн	27,077тн
ООО «Камское управление»		10,2тн		10,2тн
ООО « УПТК СГМ»		25,436тн		25,436тн

Экономист

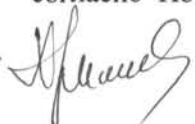


Храмова Т.А.

**РАСШИФРОВКА НАЧИСЛЕННОГО ФОНДА
ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ ЗА 2010 ГОД.**
(согласно Постановления Росстата от 3.11.2004г
№50)

наименование оплат	сумма т.руб
СЕБЕСТОИМОСТЬ РАБОТ	
1. Аккордная оплата рабочих-сдельщиков	11981,8
2. Повременная оплата труда работников	3579,4
в том числе:	
- рабочих	708,9
- служащие	2870,5
3. Месячные и разовые премии	4453,0
4. Очередные отпуска	2010,5
5. Компенсация за неиспользованный отпуск	895,0
6. Оплата и доплата за работу в сверхурочное время	572,9
7. Оплата и доплата за работу в выходные и празднич- ные дни	1422,2
8. Доплата за совмещение профессий	289,6
9. Доплата за классность водителям	143,2
10. Ночные	49,1
11. Доплата за профмастерство	188,4
12. Доплата за вредность	383,1
13. Персональная надбавка	243,9
14. Оплата по среднему заработку	222,7
15. Ученические отпуска	111,8
16. Выходное пособие	12,8
17. Простой	5,9
18. Ремонт	9,5
19. Единовременное вознаграждение по итогам работы за год	2069,3
20. Оплата рабочим Новогодних каникул	14,8
Итого списочный состав:	286658,9
Кроме того	
20. Выплаты по договорам ГПХ	869,4
21 Зарплата совместителей	39,0
Всего себестоимость работ	29567,3
ВЫПЛАТЫ ЗА СЧЕТ ПРИБЫЛИ	
22. Единовременные вознаграждения	410,9
23. Денежные подарки к знаменательным датам	1290,5
24. Денежные подарки к юбилейным датам	122,0
Итого	1823,4
Всего ФЗП:	31390,7
ВЫПЛАТЫ СОЦИАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА	
1. Материальная помощь отдельным работникам по заявлению	331,0
2. Услуги поликлиник	
- Лечение зубов в стоматологической поликлинике	106,5
3. Лечение и оздоровление и отдых в оздоровительных учреждениях включая детские лагеря	210,7
4. Питание	349,4
Итого соцвыплаты	997,6

Примечание: Выплаты вознаграждений и материальной помощи пенсионерам
согласно Постановления в вышеуказанных показателях не учтена

Экономист  Храмова Т.А.

ХАРАКТЕРИСТИКА ОСНОВНЫХ ФОНДОВ

Основание: Форма – 5

Показатели	формула расчета	расчет показателей
1. Доля активной части основных средств	$\frac{80 (6) + 85 (6)}{130 (6)}$	$\frac{6784 + 4277}{13926} = 0,79$
2. Коэффициент износа на начало года	$\frac{140 (3)}{130 (3)}$	$\frac{5982}{11102} = 0,54$
3. Коэффициент износа на конец года	$\frac{140 (6)}{130 (6)}$	$\frac{7268}{13926} = 0,52$
4. Коэффициент обновления основных средств	$\frac{130 (4)}{130 (3)}$	$\frac{3038}{11102} = 0,27$
5. Коэффициент выбытия основных средств	$\frac{130 (5)}{130 (3)}$	$\frac{214}{11102} = 0,09$

Экономист  Храмова Т.А.

**ПОКАЗАТЕЛИ ОЦЕНКИ ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТОВ И ФИНАНСОВОГО СОС-
ТОЯНИЯ**

Показатели	отчет Форма	формула расчета	расчет показателя
1.Рентабельность основной деятельности	2	строка 50 ----- строка 020+030+040	10544 ----- 223506 = 0,047
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами организации	1	строка 490- 190 ----- строка 290+470	4520-6661 ----- 29371+1972 = -0,068
3. Коэффициент финансовой независимости в отношении формирования запасов и затрат	1	строка 490+650 ----- строка 210+220	4520+2460 ----- 8393 = 0,83
3. Коэффициент текущей ликвид- ности	1	строка 240+250+260 ----- строка 690	20199+779 ----- 31512 = 0,98
4. Коэффициент критической- оценки		строка 240 ----- строка 690	20199 ----- 31512 = 0,64
5. Коэффициент абсолютной лик- видности	1	строка 250+260 ----- строка 690	779 ----- 31512 = 0,025

‘Экономист  Храмова Т.А.

**УПЛАТА ПЛАТЕЖЕЙ В ГОСУДАРСТВЕННЫЕ
ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ФОНДЫ ЗА 2010 ГОД**

	Задолжен- ность на 1.01.2010	Начислено	возмещено	перечислено	Израсхо- вано	Задолжен- Ность на 1.01.2011	переплата
Пенсионный фонд	785756	5683800		5369209		1100347	155465
Фонд социального страхования	15571	796732	114735	50347	864152	12539	60221
Фонд медицинского страхования	117651	878325		772136		223840	68661
Травматизм	24076	268702		205205	50485	37088	
						1373814	284347
итого	943054	7627559	114735	6396897	914637	1089467	

**УПЛАТА НАЛОГОВ В БЮДЖЕТЫ
ВСЕХ УРОВНЕЙ ЗА 2010 ГОД**

наименование	ФБ			РБ			МБ		
	начис- лено	перечис- лено	зadолжен- ность ()	начис- лено	перечис- лено	зadолжен- ность ()	начис- лено	перечис- лено	зadолжен- ность ()
1. НДС	12127332	11498655	(3315178)						
2. Подоходный налог							4945346	3005206	(2902715)
3. Налог на прибыль	214169	363281	32077	1943782	3273294	(362281)			3504
4. Налог на владельцев транспортных средств				171742	157324	(44042)			
5. Земельный налог							119008	119008	(29214)
6. Экология	42245	29154	(20145)						
7. Налог на имущество							136996	121966	(43366)
8. ГЖФ				150000	150000				
9. Прочие									(887)
итого:	12383746	11891090	(3303246)	2265524	3580618	(407210)	3201350	3246180	(2971791)

Экономист  Храмова Т.А.

Приложение № 9
к пояснительной записке
годового отчета за 2010 год

Динамика финансового результата за
период с 1999 по 2010 годы

	На начало отчетного года	Дивиден- ды	Чистая прибыль (убыток) отчетного года	Дооценка основных средств Отказ от ПБУ-18	Покрытие убытков за счет добавоч- ного капитала	Нераспределенная прибыль, непокрытый убыток () нарастающим итогом
1999	(2230)		(343)		2573	-
2000	-		(2060)			(2060)
2001	(2060)		144			(1916)
2002	(1916)		1025			(891)
2003	(891)	(1025)	(213)			(2029)
2004	(2129)		74	65 / -		(1990)
2005	(1990)		(213)			(2203)
2006	(2203)		213			(1990)
2007	(1990)	(213)	672	- / 697		(834)
2008	(834)	(672)	896			(610)
2009	(610)	(896)	12189			10683
2010	10683	(9609)	898			1972
итого	(2230)	(12415)	13282	65/697	2573	1972

Экономист  Храмова Т.А.