# П О Я С Н И Т Е Л Ь Н А Я З А П И С К А

**к финансовому отчету ОАО «772 РЗСС»**

**за 2011 год.**

**РАЗДЕЛ 1. «ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ»**

**Открытое акционерное общество «772 ремонтный завод средств связи»** создано путем преобразования Федерального унитарного предприятия «772 ремонтный завод средств связи Балтийского флота» Министерства обороны Российской Федерации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 15.09.2008г. №1359 «Об открытом акционерном обществе «Оборонсервис», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.11.2008г. №875 «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 15.09.2008г. №1359 и является его преемником.

Учредителем Общества является Российская Федерация, от имени которой полномочия акционера Общества в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2008г. №1053 «О некоторых мерах по управлению федеральным имуществом» осуществляет Министерство обороны Российской Федерации. В соответствии с Приказом Министра обороны Российской Федерации «Об условиях приватизации акций открытого акционерного общества «772 ремонтный завод средств связи» №1428 от 22.12.2010г. 19575 штук акций передано ОАО «Ремвооружение». Владельцем одной акции является Российская Федерация в лице Министерства обороны РФ.

Единоличный исполнительный орган общества - управляющая организация ОАО «Воентелеком».

Общество создано без ограничения срока действия.

Сокращенное наименование: ОАО «772 РЗСС».

Место нахождения: Калининградская область, пос. Приморск.

Почтовый адрес: 238510, Калининградская область, пос. Приморск, ул.Янтарная, дом 37.

Филиалов, представительств и дочерних предприятий Общество не имеет.

Общество является коммерческой организацией.

* 1. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН И ЕГО ВЫПОЛНЕНИЕ:

Производственный план открытого акционерного общества «772 ремонтный завод средств связи» на 2011 год:

1. Выполнение работ по техническому надзору, сервисному обслуживанию и ремонту техники связи ВМФ по Гособоронзаказу в объеме 60 000 тыс. руб.
2. Выполнение работ для сторонних организаций в объеме 10.000 тыс. руб.

В первом полугодии общество находилось в простое и в режиме неполной рабочей недели.

Государственный контракт по ГОЗ 2011 был заключен в ноябре 2011г. Срок выполнения работ – 15.11.2012г.

В связи с этим производственный план предприятием в 2011 году был выполнен в объеме:

Выполнение работ по Гособоронзаказу - 19.012 тыс. руб. Выполнение работ для сторонних организаций – 1.169 тыс. руб.

Убыток предприятия составил 6.914 тысяч рублей.

Себестоимость реализованной продукции составила 22.611 тысяч рублей.

Использование производственных мощностей - 19%.

# 1.2. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ

Финансовое состояние предприятия по итогам 2011 года является неустойчивым, но платежеспособным. Коэффициент текущей ликвидности (1,08) имеет значение ниже нормативного. Коэффициент обеспеченности собственными средствами (0,07) имеет значение ниже нормативного.

В связи с длительным простоем предприятия и запоздалым заключением Госконтракта в 2011 году убыток составил 6.914 тысяч рублей.

На предприятии сформирована учетная политика, согласно которой бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме. Материальные ценности учитываются по соответствующим балансовым счетам в разрезе материально-ответственных лиц.

Основные средства учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету основных фондов (на инвентарных карточках и оборотных ведомостях).

К основным фондам относятся предметы стоимостью не менее 20000 рублей за единицу приобретения и сроком полезного использования не менее года.

Износ начисляется ежемесячно и относится на себестоимость продукции.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

В соответствии с «Положением о бухгалтерском учете и отчетности» выручка от реализации продукции и НДС определяется по моменту отгрузки продукции, выполненных работ и оказанных услуг.

**РАЗДЕЛ 2. «ПОЯСНЕНИЕ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ»**

По состоянию на 31.12.2011 года общая дебиторская задолженность составила 156 тыс.руб., общая кредиторская задолженность 30.946 тыс.руб., в т.ч.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62** | | |
| **Период: 2011 г.** | | |
|  | | |
|  | Остаток на конец периода | |
|  | Дебет | Кредит |
|  | 8 591 546,58 | 31 174 965,37 |
| ОАО "33 СРЗ" | 8 355 271,03 |  |
| ОАО "826 РЗСС" |  | 27 172 958,59 |
| ОАО "Воентелеком" |  | 4 002 006,78 |
| ОАО "ПСЗ "Янтарь" | 235 775,55 |  |
| ООО "Технологии развития" | 500,00 |  |
| **Итого** |  | 22 583 418,79 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60** | | |
| **Период: 2011 г.** | | |
|  |  |  |
|  | Остаток на конец периода | |
|  | Дебет | Кредит |
|  | 1 792 640,42 | 2 000 029,53 |
| ЗАО "Воронежский конденсаторный завод" | 2 289,75 |  |
| ЗАО "Гленар" |  | 532,50 |
| ЗАО "Кремний-Маркетинг" | 34,75 |  |
| ЗАО "ТД "Энергосервис" | 792 328,70 |  |
| ИП Козырев | 470,00 |  |
| ИП Пичугин Артем Леонидович |  | 536,00 |
| ИП Пичугина Александра Леонидовна |  | 15 784,00 |
| ИП Гаврилов Максим Геннадьевич | 1 040,00 |  |
| ИП Дмитриев А.В. |  |  |
| МАСЛОТОРГ-7 | 371,80 |  |
| ОАО "521 РЗСС" |  | 766 772,85 |
| ОАО "Инвестиц Металлургич Союз" | 24,51 |  |
| ОАО "Новосибирский ЗР ОКСИД" | 346 963,32 |  |
| ОАО "Псковский завод АДС" | 241,00 |  |
| ОАО "Смоленск з-д р\д" | 565,70 |  |
| ООО "Апэкс-плюс" | 400,02 |  |
| ООО "БалтТехХим" | 52,00 |  |
| ООО "Бауцентр Плюс" | 32 215,00 |  |
| ООО "Вектор" | 829,00 |  |
| ООО "Завод "Эталон" | 1 812,48 |  |
| ООО "Краски Профи" | 17 072,08 |  |
| ООО "КТС-Запад" |  | 407 100,00 |
| ООО "Мегаполис Опт" | 121,99 |  |
| ООО "Мегаполис-Балтика" | 83,25 |  |
| ООО "НоваяПРЕССА" | 560,00 |  |
| ООО "Радиопром" |  | 426,96 |
| ООО "Регион-снабжение" | 21,81 |  |
| ООО "СКЗ" | 335 955,22 |  |
| ООО "Спецтехкомплект" |  | 785 780,88 |
| ООО "ТЭК-Калининград" | 38 690,00 |  |
| ООО "Элеконд" | 825,99 |  |
| ООО "Электрооборудование-Неотех" | 19 824,00 |  |
| ООО "Электрооборудование-Регион" |  | 23 095,34 |
| ФГУП "ОКСИД" | 12 341,63 |  |
| ФГУП "Омский завод" | 186 393,90 |  |
| ФГУП "Стандартинформ" | 1 111,00 |  |
| **Итого** |  | 207 389,11 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76** | | | |
| **Период: 2011 г.** | | | |
|  |  | |  |
|  | Остаток на конец периода | | |
|  | Дебет | | Кредит |
| **Профком** |  | | 21 964,66 |
|  | 65 345,71 | | 54 324,58 |
| ЗАО ДХЛ Интернешнл | 3 515,81 | |  |
| ИП Кабакович Виктория Николаевна |  | | 3 600,00 |
| ИП Филиппова Елена Алексеевна |  | | 7 000,00 |
| МАОУ УКК Жилхоз | 3 200,00 | |  |
| МУП "Балтводоканал" | 1 180,92 | |  |
| МУП "Благоустройство" |  | | 703,71 |
| МУП БГО "Универсал-Коммунал" |  | | 5 104,20 |
| налоги ГНИ 10 | 4 000,00 | |  |
| ОАО "69 РЗ РАВ" | 8 448,00 | |  |
| ОАО "МТС" | 514,97 | |  |
| ОАО "Ростелеком" | 1 414,09 | |  |
| ОАО "Янтарьэнерго" |  | | 35 216,67 |
| ООО "Ваш Советник" |  | | 2 700,00 |
| ООО "ЮНИВЕР" | 14 000,00 | |  |
| УФК ИФНС №9 госпошлина | 17 924,32 | |  |
| УФК ОВД Светловского ГО |  | |  |
| УФК по Калинингр обл ОКБ | 7 673,00 | |  |
| УФК по СПб МРИ №11 | 2 000,00 | |  |
| ФГУП "Охрана" | 1 474,60 | |  |
| **Итого** |  | | 10 943,53 |
|  |  | |  |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68** | | | |
| **Период: 2011 г.** | | | |
|  |  |  | | |
|  | Остаток на конец периода | | |
| Дебет | | Кредит |
| **НДФЛ** | 9 859 128,22 | | 10 475 998,00 |
| **НДС** | 6 402 513,06 | | 12 892 988,87 |
| **Земельный налог** | 11 365,90 | | 15 628,90 |
| **Налог на прибыль** | 716 377,04 | | 287 482,24 |
| **Транспортный налог** | 10 820,00 | | 38 965,00 |
| **Налог на имущество** | 199,00 | | 44 945,00 |
| **Загрязнение окруж среды** | 414,23 | | 414,23 |
| **Итого** |  | | 6 755 604,79 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69** | | |
| **Период: 2011 г.** | | |
|  |  |  |
|  | Сальдо на конец периода | |
|  | Дебет | Кредит |
| **ФСС** | 1 517 869,44 | 1 532 115,22 |
| **ПФР** | 1 196 708,85 | 2 318 803,22 |
| **ОМС** | 286 921,05 | 507 469,73 |
| **Федеральный бюджет** |  | 7 784,11 |
| **ФСС проф заболевания** | 39 233,75 | 65 015,97 |
| **Итого** |  | 1 390 455,16 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Расшифровка выручки от реализации**  **За 2011 год** | | |
| **Показатель** | **За отчетный период** | **За аналогичный период прошлого года** |
| Выручка от реализации работ,услуг (за минусом НДС),всего: | 17103 | 57302 |
| в том числе: |  |  |
| По контрактам (договорам) с заказчиками МО РФ по гособорон заказу: | 16112 | 54288 |
| Из них по контрактам (договорам со сторонними организациями | 991 | 3014 |
| **Расшифровка себестоимости реализованной продукции**  **за 2011 год** | | |
| **Показатель** | **За отчетный период** | **За аналогичный период прошлого года** |
| Себестоимость реализованной продукции всего: | 22611 | 64640 |
| в том числе: |  |  |
| Себестоимость реализованной продукции по контрактам (договорам) МО РФ по гособоронзаказу | 15213 | 55128 |

**Расшифровка отдельных строк к форме № 2:**

( тыс.руб)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателей | За отчетный период | За аналог. период прошлого года |
| **Проценты к получению, всего:** |  | 1140 |
| в том числе по видам вложений |  |  |
| депозит |  | 1140 |
| **Прочие доходы всего:** | **20** | **2793** |
| в том числе: |  |  |
| доходы по предоставлению за плату активов организации |  | 15 |
| доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции и товаров |  | 176 |
| Стоимость выявленного излишествующего имущества |  | 2141 |
| Поступления в возмещение причиненных организации убытков | 20 | 461 |
| прочие доходы |  |  |
| **Прочие расходы всего:** | **114** | **219** |
| в том числе: |  |  |
| расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов |  | 98 |
| расходы по оплате услуг, оказываемых кредитным организациям | 114 | 121 |

РАСШИФРОВКА СТРОКИ № 1370

ФОРМЫ № 1

за 2011 год

1. Нераспределенная прибыль прошлого года - -1747 тыс.руб.
2. Убыток текущего года до налогообложения - 5602 тыс.руб.
3. Выплаты из прибыли в течение года - 1311 тыс.руб.

Всего по стр.1370 - - 8660 тыс.руб.

Управляющий директор ОАО «772 РЗСС» И.С.Драцкий

Главный бухгалтер: И.К.Юргенсон