

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету производственной и финансово-хозяйственной  
деятельности Казанского открытого акционерного общества  
«Центромонтажавтоматика» за 2012 год.

В соответствии с Постановлением государственного комитета Республики Татарстан от 13 октября 1993 года №113, государственное предприятие «Центромонтажавтоматика» преобразовано в Акционерное общество открытого типа с 1 декабря 1993 года.

С 18 декабря 1997 г. зарегистрировано в новой редакции Казанское акционерное общество «Центромонтажавтоматика», сокращенное КОО «Центромонтажавтоматика».

Место нахождения Общества – РТ, г.Казань, ул.Тэцевская, 277.  
Юридический адрес – 420051, РТ, г.Казань, ул.Тэцевская, 277.

Виды деятельности - производство электромонтажных работ;  
предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому  
обслуживанию прочего электрооборудования;  
производство строительных металлических изделий.

Среднегодовая численность работающих - 104 человек, в том числе 8 женщин.

Уставный капитал Общества составляет 52140 рублей.  
Уставный капитал Общества разделен на 5214 штук акций, из них:  
обыкновенные именные акции 4817 штук;  
привилегированные именные акции 397 штук.

Номинальная стоимость одной акции 10 рублей.

Акции распределены среди акционеров следующим образом:

ООО «Камтех»	- 997 шт. (19,12 %);
Физические лица	- 4217 шт. (80,88 %).

Совет директоров Общества:

Григорьев Геннадий Петрович – Лицо, осуществляющее полномочия его  
единоличного органа, Член Совета директоров  
Гайфуллин Разиф Талибуллович - Член Совета директоров  
Садыков Фарит Гумерович - Член Совета директоров  
Смирнов Валерий Александрович - Председатель Совета директоров  
Хомутов Дмитрий Владимирович - Член Совета директоров

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в РФ.

КОО «Центромонтажавтоматика» основное. Дочерних предприятий не имеет.

В соответствии с учетной политикой на 2012г. налогооблагаемая прибыль определялась методом начисления.

Налог на добавленную стоимость определяется в соответствии с Главой 21 Налогового кодекса РФ

В 2012г. акционерное общество производило работы по монтажу средств автоматизации на объектах г.Казани, г.Нижекамска, г.Кириши Ленинградской области, г.Кстово Нижегородской обл. др. :  
ОАО «Казаньоргсинтез», ОАО «Севзапмонтажавтоматика», «НефтеХимСевилен», ООО «ИНВЕНТ-Технострой», ЗАО "Чебоксарская фирма НПО "Монтажавтоматика" ОАО «СПИК СЗМА», ЕлМУ ОАО «Татэлектромонтаж», ОАО «Казметрострой» и др.

Материально - производственные запасы в бухгалтерском и налоговом учете списывались в производство по средней стоимости каждой единицы.

В соответствии с приказом № 47а от 28.09.12 г. произведена инвентаризация материальных ценностей и основных средств. В результате произведенной инвентаризации расхождений фактического наличия с учетными данными не обнаружено.

Дебиторская задолженность за покупателями и заказчиками за выполненные работы составляет 17071 тыс.руб., в основном за счет ООО «ИНВЕНТ-Технострой», ОАО «СЗМА»,

По ТД «Азербайджан» долг в сумме 3833 тыс.руб. признан безнадежным, исполнительное производство окончено в связи с отсутствием имущества у должника.

Сформирован резерв по сомнительным долгам, в который входят суммы ООО «Камгэстеплоэнергострой» - 1740546,02р.

Муллахметов А.Ф.- 1327922,70р.

ООО «Центр инжиниринга и управления проектами»- 615144,34р.

Кредитная линия на 01.01.2013 . отсутствует.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг составляет:

СМР собственными силами 78108403,41 руб;

Субподряд 8657199,63 руб;

Готовая продукция 1673874,76 руб.

Прочие 933321,07 руб.

Доход определяется по актам КС-3 и актам выполненных работ. Договора с заказчиками имеются.

Затраты на производство продукции, работ и услуг составляют 87794 тыс.руб.

Затраты, приходящиеся на выполненный объем работ списываются прямым методом.

Управленческие расходы также списываются прямым методом. Расходы по автотранспорту учитываются на счете 23 и списываются пропорционально заработной плате на производственные счета

Расходы на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили:

электрическая – 1470018 руб. в том числе на цели производства продукции - 830518 руб.

Прибыль от продаж за 2012г. составляет 1579 тыс.руб.  
Прибыль за 2011 г. составляет 9584 тыс. руб.

В 2012г., начислены дивиденды акционерам за 2011 г. по 50 руб. на акцию.

Просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджет на 1 января 2013г. не имеется.

В соответствии с заключенным договором ООО "ФЭБ-Аудит" произведена аудиторская проверка бухгалтерской отчетности за 2012г.

Выявленные замечания и упущения устранены.

Создан резерв предстоящих отпусков.

Создан резерв по сомнительным долгам. Произведено списание дебиторской и кредиторской задолженности, согласно приказам за счет резерва по сомнительным долгам.

Вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Наличие чрезвычайных расходов и доходов в хозяйственной деятельности не было.

Списки аффилированных лиц ежеквартально публикуются на сайте Общества.

#### Список аффилированных лиц:

Григорьев Геннадий Петрович – лицо, осуществляющее полномочия его единоличного органа, Член Совета директоров;

Гайфуллин Разиф Талибуллович - Член Совета директоров;

Садыков Фарит Гумерович - Член Совета директоров;

Смирнов Валерий Александрович –Председатель Совета директоров;

Хомутов Дмитрий Владимирович - Член Совета директоров;

Основные средства были приобретены денежными средствами. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости (восстановительной стоимости) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002г.- по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1, в редакции Постановления Правительства РФ № 165 от 24.02.2009г. используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Начисление амортизации производится линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам. Основные средства до 40 тысяч рублей списываются сразу, в момент ввода в эксплуатацию, учитываются в составе МПЗ.

Восстановительная стоимость основных средств на 31 декабря 2012г. составляет 12612650 руб..

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации не имеются.

Амортизация основных средств на отчетную дату составляет 7427304 руб.

Процент начисленного износа составляет 41,14 %

Получено объектов основных средств в аренду:

том числе:

А/МАШИНА КАМАЗ 61-46

Автомашина "Хундай ТУКСАН"

Автомашина ВАЗ-21124

Автомашина ГАЗ 32213

Трансформаторная подстанция ТП 25-26

Нематериальные активы на учете в Обществе не имеются.

В Отчете о прибылях и убытках за 2012г. не указана разводненная прибыль (убыток) на акцию, так как Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

.

Учет по сегментам не ведется, так как КОО «Центромонтажавтоматика» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Совместная деятельность с другими предприятиями отсутствует.

Решения о прекращении деятельности Общества не принимались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно отразиться на финансовом состоянии Общества – отсутствуют.

Государственную помощь организация не получала.

Учетная политика Общества не менялась.

Изменений оценочных значений не имелось.

Операций по иностранной валюте в деятельности Общества не проводились.

Условный доход по налогу на прибыль за 2012г. составляет 1587,6 тыс.руб.

Расчетный период по НДС - квартал.

Генеральный директор

Г.П.Григорьев

Главный бухгалтер

Р.И.Хабибуллина