

ОАО «АНИИТИВУ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 г.
(тыс.руб.)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОАО «Астраханский научно-исследовательский и технологический институт вычислительных устройств» зарегистрировано 24.05.1994 г. Регистрационной палатой г. Астрахани, регистрационная запись № 2218, свидетельство серии 30 № 000609932, присвоен ОГРН 1023000825341.

Адрес места положения: г. Астрахань, пер. Смоляной, д.2

Виды деятельности: Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2015г. – 23 человека,
2014г. – 25 человек,
2013г. – 27 человек.

Состав совета директоров на 31 декабря 2015 г.:

- Денисенко Владимир Иванович
- Ежова Ирина Николаевна
- Рыбалкин Петр Михайлович
- Собко Михаил Григорьевич
- Стратонов Владимир Михайлович
- Максутов Самат Камидоллаевич
- Плешков Виктор Федорович
- Худякова Светлана Александровна
- Бойченко Ирина Владимировна

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также утвержденного Обществом Положения по учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией с использованием рабочего плана счетов.

Право подписи документов:

- первая - генеральный директор, главный инженер,
- вторая - главный бухгалтер.

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал, год. Для первичных учетных документов используются унифицированные формы. Инвентаризация материалов проводится раз в год перед составлением годового баланса.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 тыс. рублей списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по учетным ценам, при отпуске и ином выбытии отражаются по средней себестоимости.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в течение месяца списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи».

Расходами, которые формируют фактическую себестоимость, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;

- расходы на оплату труда персонала;
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производится в соответствии п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ утвержденным приказом Минфина №34н от 29.07.1998г..

Создан резерв по оценочным обязательствам на отпуска в соответствии с ПБУ 8/2010.

Промежуточная и годовая бухгалтерская отчетность предоставляется в сроки и в составе, которые предусмотрены законодательством и федеральными стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Налоговый учет ведется по УСНО – объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Изменения в учетной политике на 2015 г.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2015 г. не вносились.

Изменения в учетной политике на 2016 г.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2016 г. не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Корректировки данных предшествующего отчетного периода не производились.

5. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ед. измерения - тыс.руб.).

Выручка	8770
Себестоимость продаж	8189
Прочие доходы	168
Прочие расходы	994
Налог по УСН	75
Чистая прибыль (убыток)	(320)

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование статей	Доход	Расход
Операции по созданию (погашению) резерва по сомнительным долгам	35,2	755,4
Расходы по электроэнергии за 2014 г.		191,9
Расчеты по ведению расчетного счета		31,7
Проценты, начисленные банком	0,5	
Выручка от продаж основных средств, материалов	132,3	
Расходы по реализации материалов		14,6
ИТОГО	168	993,6

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Вознаграждение основному управленческому персоналу за отчетный период, включая заработную плату, премии и вознаграждения, составило 997 тыс. руб.. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых договоров.

В соответствии с российским законодательством ОАО «АНИиТИБУ» перечисляет взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

С выплат вознаграждений основного управленческого персонала перечислено страховых взносов 305 тыс. руб.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствовали.

20.02.2016г.

Руководитель



Собко М. Г.