

В Межрайонную инспекцию Федеральной
налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам
по г. Санкт-Петербургу

от ОАО «ЗВЕЗДА-ЭНЕРГЕТИКА»
ИНН 7804149853/ КПП783450001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2011 год

Раздел 1. Общая информация

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденными приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.98г. (с учетом изменений), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г., Положениями по ведению бухгалтерского учета.

Величина уставного капитала Общества составляет сумму в размере 466 800 000 (Четыреста шестьдесят шесть миллионов восемьсот тысяч) рублей. В 2011 году осуществлено увеличение Уставного капитала на 210 000 000 (Двести десять миллионов) рублей.

Среднесписочная численность работающих за 2011 год составила 847 чел.

Учетная политика Общества на 2011 год разработана на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) с изменениями и дополнениями и иными Положениями по бухгалтерскому учету, вступившими в силу с 01.01.2011 года. Общество в течение 2011 года строго придерживалось выбранной учетной политики. Учетная политика Общества на 2012 год в целях бухгалтерского учета разработана на основе Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) и может быть скорректирована на изменения, связанные с внесением таких изменений в законодательство РФ с 01.01.2012г. и изменений, связанных со структурной реорганизацией Общества. Учетная политика Общества на 2012 год в целях исчисления налогов и сборов разработана на основании НК РФ.

Основными видами деятельности Общества являются производство и поставка контейнерных электростанций единичной мощностью от 50 до 2500 кВт, в том числе с утилизацией тепла; строительство «под ключ» стационарных, блочно-модульных электростанций и ТЭЦ мощностью до 200 МВт; выполнение пуско-наладочных работ; сервисное обслуживание энергообъектов; поставка ЗИП заказчику; предоставление электростанций в аренду; техническое обслуживание и ремонт оборудования электростанций; эксплуатация и сопровождение эксплуатации энергообъектов, консультационное обслуживание персонала заказчика.

В течение отчетного периода учет велся с применением регистров журнально-ордерной формы учета на электронных носителях с использованием автоматизированной системы «1С:УПП 8.2.».

Инвентаризация товарно-материальных ценностей периодически (выборочно по различным материально-производственным запасам) на протяжении 2011 года. К основным средствам в 2011 году Общество относит имущество стоимостью более 20 000 рублей.

Активы Общества амортизируются по линейному методу путем равномерного списания их стоимости до ликвидационной стоимости в течение предполагаемых сроков полезного использования. В случае если объект основных средств состоит из нескольких компонентов, имеющих различные сроки полезного использования, такие компоненты отражаются как отдельные активы.

В целях равномерного отражения расходов, связанных с выполнением гарантийных обязательств, Общество в 2011 году создавало гарантийный фонд в размере 0,25 % от суммы доходов от реализации без учета НДС.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости. Списание материальных ценностей осуществляется по методу «ФИФО».

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проведена по состоянию на 01.01.2012г.

На балансе ОАО «ЗВЕЗДА-ЭНЕРГЕТИКА» имеются основные средства в виде офисного оборудования, мебели, дизельных станций, производственного оборудования, транспортных средств. В течение 2011г. Обществом осуществлялись операции, связанные с поступлением и выбытием основных средств, что привело к изменению на конец отчетного периода остаточной стоимости имущества. В связи с увеличением объемов сделок, направленных на предоставление дизельных электростанций в аренду, пророст стоимости активов - объектов строительства (вложений во внеоборотные активы) по сравнению с 2010 годом составил 107068 тыс. рублей.

Общество имеет в собственности земельный участок, расположенный по адресу: г. Санкт-Петербург, п. Старо-Паново, Земская улица, участок 36, общей площадью 56 322 кв.м.

Определение доходов для целей налогообложения налогом на прибыль в отчетном периоде формируется исходя из Приказа по учетной политике на 2011г. по методу начисления.

Определение доходов в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде формировалось Обществом по методу начисления. Выручка от реализации продукции, работ, услуг составила 6 207 981 тыс. рублей, что в 1,4 раза превышает показатель выручки 2010 года, то есть за 12 месяцев 2011 выросла на 40% по сравнению с отчетным периодом 2010 года.

в том числе:

- 5 171 тыс. рублей – доходы от оказания арендных у услуг, агент. возн-е;
- 1 489 634 тыс. рублей– доходы от реализации товаров;
- 62 914 тыс. рублей – доходы от выполнения работ по проектированию;
- 708 259 тыс. рублей – доходы от выполнения пусконаладочных, шеф-монтажных работ, от оказания техобслуживания, консультационных услуг, строительно-монтажных и ремонтных работ и иных работ,
- 9 797 тыс. руб. – доходы от транспортно-экспедиторских услуг;
- 3 932 206 тыс. рублей – доходы от реализации готовой продукции, что составляет 63, 34% от общей суммы выручки.

Чистая прибыль за 2011 год составила 312238 тыс. рублей, что в 2,6 раза превышает данный показатель 2010 года.

На конец отчетного периода Общество (ответчик)осуществляет судебные процессы на предмет взыскания с ответчика штрафных санкций по договору №83/БП-09 от 29.10.2009 года ООО «Атомпромресурсы» - на сумму 79 532 794 руб.

Все подробные расшифровки основных статей баланса приведены в Приложениях к настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2011 год.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

1. Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоТех», 109028, Россия, г. Москва, Мрузовский пер., д.1, стр. 4 – доля участия в Уставном капитале Общества 20,76% .
2. Лавенко Лимитед, Themistokly Dervi, 5, Elenion Building, 2-hd floor, P.C. 10666, Nicosia Cyprus– доля участия в Уставном капитале Общества 79,24% .
3. Хаустов Николай Анатольевич, Россия, Санкт-Петербург,Петровский пр., д.14, кв. 83
4. – Генеральный директор ОАО «ЗВЕЗДА-ЭНЕРГЕТИКА»

Операции с ООО «ЭнергоТех»:

Вид операции	Объем операций данного вида (руб.)
Выплата дивидендов (дивиденды за 2010 год) в 2011 г.	2 441 603=

Операции сЛавенко Лимитедом:

Вид операции	Объем операций данного вида (руб.)
Выплата дивидендов (дивиденды за 2010 год) в 2011 г.	2 271 906=

Операции с Хаустовым Николаем Анатольевичем:

Вид операции	Объем операций данного вида (руб.)
Краткосрочные вознаграждения за отчетный год	8 050 026=
Краткосрочные вознаграждения (плановые), подлежащие	

выплате в 2012г.

10 904 095=

Генеральный директор
ОАО «ЗВЕЗДА-ЭНЕРГЕТИКА»



Н.А. Хаустов