

ОАО «Башкирский регистр социальных карт»

Пояснительная записка к балансу  
за 2011 год

1. Сведения об акционерном обществе:

1.1. Полное наименование общества: Открытое акционерное общество «Башкирский регистр социальных карт».

1.2. Юридический адрес: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Крупской, д. 9.

1.3. Фактический адрес: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Крупской, д. 9.

1.4. Дата государственной регистрации: 26 декабря 2007 г., основной государственный регистрационный номер 1070274010520.

1.5. Уставный капитал организации составляет 89 999 800,00 руб. Состав акционеров: ОАО «Уралсиб» - 50 % уставного капитала минус 1 акция, Республика Башкортостан в лице Министерства земельных и имущественных отношений - 50 % уставного капитала плюс 1 акция. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.7. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале учредителей, не являющихся малыми, превышает 25 процентов.

1.8. Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные ст.5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики Общества:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (изменения в учетной политике в 2011г), списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов, производственных запасов и товаров производится по стоимости каждой единицы.

2.1.7. Общество создает резервы по сомнительным долгам при наличии условий для его создания по итогам года. Порядок создания резерва применяется аналогично в соответствии со ст. 266 НК РФ.

2.1.8. Расходы будущих периодов, если невозможно с достаточной степенью точности определить период, к которому они относятся, списываются в течении 3-5 лет.

2.1.9. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в течение 2011:

- Активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

- Общество создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков по налоговой методике в соответствии со ст. 324.1. НК РФ.

- К расходам будущих периодов относятся затраты на:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации по лицензионным договорам.

## 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Налоговый учет в Обществе ведется на основе данных регистров бухгалтерского учета, регистров налогового учета и других документов, утвержденных распорядительным документом Общества.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов и товаров применяется метод стоимости каждой единицы.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. В целях налогового учета Общество не создает резервы предстоящих расходов и платежей.

2.2.7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.8. Изменения в учетной политике для целей налогового учета в течение 2011г.:

- Общество создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков в соответствии с ст. 324.1. НК РФ.

## 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является деятельность:

- деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками;
- консультирование по вопросам финансового посредничества;
- формирование и ведение системообразующих информационных ресурсов, необходимых для функционирования региональной системы социальных карт Республики Башкортостан;
- координация действий участников региональной системы социальных карт по созданию, развитию и поддержанию функционирования региональной системы социальных карт Республики Башкортостан;
- оказание консультационных услуг, связанных с функционированием региональной системы социальных карт Республики Башкортостан;
- осуществление процессинга операций в АИС «Социальная карта Башкортостана»;
- прочая деятельность.

Выручка за 2011 г. от реализации услуг по основной деятельности составила 48589 тыс. руб. (без НДС). Внереализационный доход за 2011 г. составил 3066 тыс. руб. Чистая прибыль по итогам 2011г. составила 151 тыс. руб., величина чистых активов - 91007 тыс. руб.

В соответствии с изменениями законодательства и учетной политикой по состоянию на 31.12.2010г. выручка за 2010г. сокращена на 56 тыс. руб., изменен отложенный налоговый актив на 12 тыс. руб.

Ретроспективно резервы предстоящих расходов на оплату отпусков на конец 2010г, 2009г. в отчетности не указаны.

В 2011 году в бухгалтерском учете пересмотрены сроки полезного использования по группе основных средств «сервера».

3.1.2. Решение о выплате дивидендов по итогам 2011 года не принималось.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2011г. составила 4203 тыс. руб.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2011г. составила 5584 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

#### 4. Аффилированные лица

4.1. Генеральный директор ОАО «Башкирский регистр социальных карт» Романов Олег Николаевич – утвержден протоколом № 1 Заседания Совета Директоров от 28.12.2007г. Сделок в 2011 году с Генеральным директором не было.

4.2. ОАО «Уралсиб» - учредитель ОАО «Башкирский регистр социальных карт» (50% минус 1 акция).

Совершенные сделки в 2011г.:

4.2.1. Заключено дополнительное соглашение № 6 от 01.06.2011г. к договору УСБ00/ДА 2009-10У от 31.07.2009г. аренды недвижимого имущества в здании по адресу: г. Уфа, ул. Крупской, 9

4.2.2. Заключен договор аренды имущества № УСБ00/ДА 2011-2У от 01.02.2011г.

4.2.3. Заключен лицензионный договор № УС141/2011ВУ-3/ЛРД от 19.10.2011г на право использования программного комплекса «Прием анкет-заявок и выдача социальных карт».

4.2.4. Проводились сделки по действующему договору об организации взаимодействия в рамках проекта « Социальная карта Башкортостана» № УС2009ВУ-267А1 от 14.08.2009г.

4.3. Министерство земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан» - учредитель ОАО «Башкирский регистр социальных карт» (50% плюс 1 акция).

Совершенные сделки в 2011г.:

4.3.1. Заключен договор № 76 от 01.06.2011г. о передаче объектов государственного нежилого фонда в аренду в здании по адресу: г. Кумертау на 1 кв.м.

4.3.2. Продолжал действие договор 50р от 28.12.2010г. о передаче объектов государственного нежилого фонда, являющихся имуществом казны, в аренду без права выкупа в здании по адресу: г. Стерлитамак.

4.3.3. Продолжал действие договор 10550 от 01.12.2010г. о передаче объектов государственного нежилого фонда, являющихся имуществом казны, в аренду без права выкупа в здании по адресу: г. Уфа на 1 кв.м.

4.3.4. Продолжал действие договор 10561 от 02.12.2010г. о передаче объектов государственного нежилого фонда, являющихся имуществом казны, в аренду без права выкупа в здании по адресу: г. Уфа, на 1 кв.м.

4.4. РГАУ « Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» (100% участие Министерства экономики в уставном капитале РГАУ)

Совершенные сделки в 2011г.:

4.4.1. Заключен договор № 1 от 01.11.2011г. по оказанию услуг по сопровождению и поддержке ПО, автоматизированных рабочих мест, каналов передачи данных, оборудования для систем связи, сайта Заказчика.

4.4.2. Заключен договор № 2 от 15.12.2011г. на оказание услуги по разработке портала РГАУ.


5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2010	За 2011	Коэф-т изменения
1	Среднесписочная численность работников, в т.ч. по договорам ГПХ, чел.	114	99	-0,1
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	20429	25506	1,2
3	Сумма сумма страховых отчислений, тыс. руб.	4554	7666	1,7

6. Сведения о собственном капитале общества, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2010	На 31.12.2011	Коэф-т изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	30 902	91 007	2,9
2	Уставный капитал, тыс. руб.	30 000	90 000	3
3	Резервный фонд	120	125	1

Генеральный директор



Романов О.Н.

Главный бухгалтер



Ахметова А.Н.

20.02.2012г.