

ОАО «Башкирский регистр социальных карт»

Пояснительная записка к балансу за 2009 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 2008 г., основной государственный регистрационный номер 1070274010520.

1.5. Уставный капитал организации составляет 29 999 800,00 руб. Состав акционеров: ОАО «Уралсиб» - 50 % уставного капитала минус 1 акция, Министерство 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 20 000 рублей за единицу, 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 производится по стоимости каждой единицы.

2.1.7. Общество не создает резервы предстоящих расходов и платежей.

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 течение 3-5 лет.

2.1.9. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в течение 2009 не производились.

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 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. Общество не создает резервы предстоящих расходов и платежей.

2.2.7. Общество создает резервы по сомнительным долгам в соответствии с порядком создания резерва в соответствии со ст. 266 НК РФ.

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

2.2.9. Изменения в учетной политике для целей налогового учета в течение 2009г. не производились.

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».

Выручка за 2009 г. от реализации услуг по основной деятельности составила 24 689 тыс. руб. (без НДС). Внереализационный доход за 2009 г. составил 1 536 тыс. руб. Чистая прибыль по итогам 2009г. составила 2289 тыс. руб., величина чистых активов - 30762 тыс. руб.

3.1.2. Решение о выплате дивидендов по итогам 2009 года не принималось.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2009г. составила 6326 тыс. руб., в т.ч. сумма дебиторской задолженности, по которой создан резерв по сомнительным долгам 1791 тыс. руб.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2009г. составила 5474 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 2008 году с Генеральным директором не было.

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

Совершенные сделки в 2009г.:

4.2.1. Заключен договор аренды недвижимого имущества в здании по адресу: г.Уфа, ул.Крупской, 9 № УСБ00/ДА 2009-10У от 31.07.2009г.

4.2.2. Заключен договор аренды имущества № УСБ00/ДА 2009-16У от 01.11.2009г.

4.2.3. Заключен договор возмездного оказания услуг по эксплуатации программного комплекса ЦОТТ транспортного приложения "Социальных карта жителя Ивановской области" № 1/09-БРСК/2008 от 26.09.2008г.

4.2.4. Заключен договор возмездного оказания услуг по обслуживанию программного комплекса РСК Ивановской области № 2/09-БРСК/2008 от 31.12.2008г.

4.2.5. Заключен договор возмездного оказания услуг по сопровождению программного комплекса ЦОТТ транспортного приложения "Социальная карта жителя Смоленской области" № УС2009ВУ-237 от 20.07.2009г.

4.2.6. Заключен договор организации информационно-консультационной поддержки физическим лицам, имеющим право на получение социальной карты № УС2009ВУ-296/2 от 30.09.2009г.

4.2.7. Заключен договор об организации взаимодействия в рамках проекта "Социальная карта Башкортостана" №УС2009ВУ-267А1 от 14.08.2009г.

4.2.8. Заключено дополнительное соглашение 1 от 28.09.09 к договору УС2009ВУ-267А1 от 14.08.2009г. на оказание услуг Банку по персонализации небанковских приложений.

5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2008	За 2009	Коэф-т изменения
1	Среднесписочная численность работников, в т.ч. по договорам ГПХ, чел.	10	29	3
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	2426	8345	3
3	Сумма начисленного ЕСН, тыс. руб.	533	1647	3

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

№ п/п	Показатель	На 31.12.2008	На 31.12.2009	Изменение (+/-), %
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	28 475	30 762	8%
2	Уставный капитал, тыс. руб.	30 000	30 000	0
3	Резервный фонд	-	-	-

Генеральный директор



Главный бухгалтер

Романов О.Н.

Ахметова А.Н.

02.02.2010г.