

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому Балансу и отчету о прибылях и убытках
за 2011 год
Открытого акционерного общества «Сосьвапромгеология»

1. Сведения об акционерном обществе.

Открытое акционерное общество «Сосьвапромгеология»

Юридический адрес: 628148, Ханты - Мансийский Автономный округ - Югра, Березовский р-н, с. Саранпауль, ул. Ягринская д.22

Дата государственной регистрации: Открытое акционерное общество «Сосьвапромгеология» создано решением Департамента государственной собственности ХМАО (приказ № 158 – ОС от 19.02.2003г.) путем преобразования ГУП ХМАО «Сосьвапромгеология». Общество зарегистрировано 04 марта 2003 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1038603050232.

Состав акционеров:

- До 15.06.2008 г. акционером являлся Департамент государственной собственности согласно Приказа №158-п от 19.02.2003г. – 44.191.000 (Сорок четыре миллиона сто девяносто одна тысяча) рублей.
- С 16.06.2008 г. акционером является Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-эксплуатационное предприятие» - 44.191.000 (Сорок четыре миллиона сто девяносто одна тысяча) рублей.

Доли в уставном капитале акционерами оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие не является малым и подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой в количестве 3 (трех) человек, возглавляемой главным бухгалтером.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 10.000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании материалов и товаров оценка производится по средней себестоимости по каждой группе (виду) запасов.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежей.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.



Налоговая база по НДС определяется по отгрузке.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Покупные товары, стоимость которых уменьшается доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу оценки по средней себестоимости.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- Поисковые и поисково-разведочные работы;
- Буровые работы;
- Геофизические работы;
- Изыскательские работы;
- Топогеодезические работы.

Выручка по основному виду деятельности в 2011 году составила: 5 241 тыс.руб.

Себестоимость за 2011 год составила: 123 482 тыс.руб.

Убыток по основному виду деятельности составил: 118 241 тыс.руб.

Основной причиной повлиявшей на результат работы организации, является:

- Отсутствие государственных контрактов на выполнение поисковых и поисково-разведочных, буровых, геофизических, изыскательских, топогеодезических работ.
- Отсутствие средств на техперевооружение транспорта и оборудования, приобретенного ранее.

Прочие доходы составили 1 263 тыс.руб.

в том числе:

от реализации материалов – 778,8 тыс.руб.

возврат пени, штрафа из бюджета – 475,5 тыс.руб.

продажа основных средств – 8,7 тыс.руб.

Прочие расходы составили 5 988 тыс.руб.

в том числе:

от арендной платы за земельный участок – 61,1 тыс.руб.

от административного штрафа, штрафа по налогам – 551,4 тыс.руб.

от госпошлины – 579,1 тыс.руб.

от реализации материалов – (себестоимость) – 485,7 тыс.руб.

от реализации основных средств – (себестоимость) – 63,7 тыс.руб.



от списания основных средств – 391,6 тыс.руб.
от списания транспортных средств – 1129,5 тыс.руб.
от услуг банка – 511,1 тыс.руб.
от пени, штрафы в бюджет – 20,9 тыс. руб.
от спонсорской помощи – 15,0 тыс. руб.
от техосмотра – 17,1 тыс. руб.
от задатка за аукцион – 102,0 тыс. руб.
от материальной помощи – 156,0 тыс. руб.
от платы за использование леса – 1317,1 тыс. руб.
от процентов за польз. чужими ден. ср-ми – 301,1 тыс. руб.
от штрафов, взимаемых ИФНС – 278,2 тыс. руб.
от штрафов, взимаемых Департаментом прир. Ресурсов – 7,4 тыс. руб.

Всего **Балансовый убыток** организации составил – **402 353 тыс.руб.**

Чистый убыток организации составил – **122 966 тыс.руб.**

Сумма Дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 23 614 тыс.руб., в т.ч. покупатели и заказчики – 9 222 тыс.руб. Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

Сумма Кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 63 860 тыс.руб., в т.ч. поставщики и подрядчики 52 382 тыс.руб.

персоналом предприятия 6 212 тыс.руб.
государственными внебюджетн.фондами 966 тыс.руб.
по налогам и сборам 1 922 тыс.руб.
прочие кредиторы 2 175 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

4. Инвестиционная деятельность.

Инвентаризация имущества проводилась по состоянию на 01 ноября 2011 года. Инвентаризация финансовых обязательств проводилась по состоянию на 31.12.2011 года.

5. Информация об аффилированных лицах.

Открытое акционерное общество «Сосьвапромгеология» является организацией, которую до 15.06.2008 г. контролировал Департамент государственной собственности ХМАО, а с 16.06.2008 г. контролирует Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-эксплуатационное предприятие».

ООО «Дорожно-эксплуатационное предприятие» является его основным учредителем и владеет 100% уставного капитала организации.

Главный бухгалтер:



Н.М.Музалевская