

ОАО «Сельскохозяйственная родоплеменная община Еты-Яля»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2011 год

1. Сведения об акционерном обществе

- 1.1. Организационно-правовая форма – Открытое акционерное общество
Полное наименование- Открытое акционерное общество «Сельскохозяйственная родоплеменная община Еты-Яля»
- 1.2. Юридический адрес: 629864 Автономный округ – Ямало-Ненецкий с. Халясовэй ул. Брусничная дом 5 каб № 1
- 1.3. Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по ЯНАО
Дата регистрации -21.07.2005 года
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 105890111984
- 1.4. Уставный капитал Общества – 100000 рублей
Количество учредителей – 179 в том числе:
а) юридических лиц – 1 – Департамент имущественных и земельных отношений Администрации Пуровского района (размер вклада – 60000 рублей.) Физических лиц – 178 человек
- 1.5. Структура органов Общества: Органами управления Общества являются:
-общее собрание акционеров;
-совет директоров.
-единоличный исполнительный орган (генеральный директор).
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется с применением автоматизированной системы учета.
- 2.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании решения комиссии, созданной в Обществе приказом генерального директора.
- 2.3. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.
- 2.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расход по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.6. При списании материалов их оценка производится по средней себестоимости.
- 2.7. Общество не создает резерва по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.8. Расходы будущих периодов. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течении отчетных периодов, к которым они относятся.
- 2.9. Доходы будущих периодов. Доходы, полученные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как доходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течении отчетных периодов, к которым они относятся.

2.10.Изменения в учетной политике. В учетную политику в 2011 году были внесены изменения в части создания резерва по оценочным обязательствам в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников. Резерв определяется на начало каждого квартала в размере общих затрат на оплату отпусков сотрудников в соответствующем предыдущем квартале.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1.Основным видом деятельности Общества является вылов рыбы и сбор дикоросов (для поддержания традиционных способов ведения хозяйства). Выручка от реализации продукции по основной деятельности за 2011 год составила- 3909 тыс. руб., что составляет 80,8 % от общей суммы реализации. Прочая выручка – 926 тыс. руб.

3.2.Нераспределенная прибыль за отчетный год составила – 2036,0 тыс. рублей.

3.3.Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года составила- 2352 тыс. рублей из них 2167 тыс. рублей задолженность покупателей (из нее просроченная – 2167 тыс.рублей (ООО «Пур-рыба»)

3.4.Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года – 175 тыс. рублей, из них просроченной - Общество не имеет.

Остаток готовой продукции на 31.12.2011 составил на сумму 6650 тыс.руб., в том числе:

- дикоросов – 14,7 тонн на сумму 4199,0 тыс. рублей.;
- рыбы - 16,2 тонн на сумму 2451 тыс. руб.

За 2011 год заготовлено:

- рыбы – 164,7 тонн;
- дикоросов – 21,0 тонн;

Реализовано продукции на сумму тыс. рублей:

- рыбы – 160 тонн на сумму 2742,0 тыс. рублей;
- дикоросов – 10 тонн на сумму – 1167 тыс. рублей;

Себестоимость реализованной продукции составила – 27087,0 тыс. рублей в т.ч.:

- рыбы- 24164,0 тыс. рублей
- дикоросов – 2923,0 тыс. рублей;

Согласно, учетной политики бухгалтерский учет в Обществе ведется по «отгрузке», для налогового учета по «оплате»

Для целей исчисления ЕСХН-

доходы составили -31782,0 тыс. руб.

расходы составили – 33540,0 тыс. руб.

Убыток в налоговом учете – 1758,0 тыс. руб.

В бухгалтерском учете:

Убыток от продаж составил – 23166,0 тыс. рублей

Прочие доходы составили- 27117,0 тыс. рублей

Прочие расходы составили – 1915,0 тыс. рублей.

Прибыль до налогообложения – 2036,0 тыс. рублей

Получено денежных средств от покупателей – 5204,0 тыс. рублей,

Возмещение расходов ФСС – 2103,0 тыс. рублей,

Субсидии за реализованную продукцию: дикоросы и рыбу составила 14690,0 тыс. рублей.

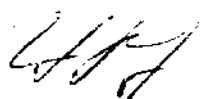
Мелиоративный вылов рыбы – 2520,0 тыс. руб.;
Целевое финансирование – 7622,0 тыс. рублей;
Безвозмездная помощь – 530,0 тыс. руб.
Гарантированная компенсация – 3814,0 тыс. рублей.

В Обществе числится – 164 работающих (из них 56 женщин) в том числе:
АУП – 7 человек,
Рабочих – 1 человек,
Рыбаков – 156 человек.

17 женщин находятся в отпуске по уходу за ребенком до 1.5 лет.
Средняя зарплата по АУП – 47573,4 руб.
По рабочим – 6912,1 рублей
В целом по Обществу средняя зарплата составила - 8756,5 рублей

Собственные основные средства на 31.12.2011 года составляют – 16263,0 тыс.руб.
Арендованные основные средства - 25112,0 тыс.руб.

Генеральный директор



Колмаков И.Н.

Главный бухгалтер



Горбунова Н.П.