



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ЯМАЛО-НЕНЕЦКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНО-СОСЕДСКАЯ ОБЩИНА ИЧА»

Юридический адрес: 629850, ЯНАО, Пуровский район, г. Тарко-Сале, ул. Ленина

д. 29а-4, тел. 2-32-97

ИНН 8911021056, КПП 891101001, ОГРН 105890121237

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Открытое Акционерное Общество «Сельскохозяйственная территориально-соседская община ИЧА» (сокращенно ОАО «СХ ТСО ИЧА») далее Общество создано 01 августа 2005 г и зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по ЯНАО под основным государственным регистрационным номером 1058901212237. Функции учредителя выполняет Комитет по управлению муниципальным имуществом Пуровского района в размере 60% Уставного капитала и 40% - физические лица. Общество имеет в хозяйственном ведении обособленное имущество, находящееся в муниципальной собственности Пуровского района. Действует на принципах хозяйственного расчета, отвечает за результаты своей производственно-хозяйственной деятельности, осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом. Уставный капитал составляет 100000 (Сто тысяч рублей), который может быть увеличен путем включения в него прибыли от деятельности предприятия и дополнительными взносами Учредителей.

Общество самостоятельно распоряжается результатами производственной деятельности, выпускаемой продукцией, полученной чистой прибылью.

ОАО «СХ ТСО ИЧА» возглавляет Генеральный директор Фролов Сергей Николаевич, который управляет Обществом на принципе единоначалия, без доверенности действует от имени Общества, заключает договоры, издает приказы, утверждает штаты и т.д.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется согласно ФЗ от 21.11.1996 г № 129 ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положению по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ» и другим нормативным документам.

Бухгалтерский учет ведется в Обществе по смешанной журнально-ордерной и машинно-ориентированной форме. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Выручка от реализации продукции определяется по моменту отгрузки. Выручка от реализации, полученная за 2011 год составила 5084 тыс. руб.

Текущие затраты на производство продукции включаются в себестоимость продукции того периода, к которому они относятся, независимо от времени оплаты.

Себестоимость реализованной продукции составила 48693 тыс.руб.

Прочие доходы составили 52315 тыс.руб.

В том числе:

Субсидия на приобретение ОС	8258
Субсидия на приобретение ГСМ	11187
Субсидия на приобретение ТМЦ	4145
Субсидия на оргмероприятия	350
Субсидия на реализованную рыбу (округ)	9469
Субсидия на рыбу (район)	7896
Субсидия на проведение мелиоративного лова	4046
Субсидия на поддержку фактории	5013
Компенсация МНС	1680
Прочая реализация	271

Прочие расходы составили 8363 тыс.руб.

В том числе:

Услуги банка	363
Праздничные мероприятия	438
Аренда и содержание офиса	422
Единовременное пособие	102
Компенсация расходов сотовой связи	45
Компенсация МНС	1680
Материальная помощь	56
Доплата б/л за счет предприятия	27
Компенсация расходов на питание	63
Штраф	100
Убытки прошлых лет	4824
Пени по налогам и сборам	53
Резерв по сомнительным долгам	190

Дебиторская задолженность покупателей составляет 1794 т.р., в т.ч. ООО «Пур-рыба» - 690 т.р.

Кредиторская задолженность поставщикам составляет 890 т.р.

Остаток денежных средств на расчетном счете – 4500 т.р.

Производственная себестоимость составила 47801- т.р.

Финансовый результат –прибыль – 343 т.р.

Убытки прошлых лет в сумме 4824 т.р. создались в связи с корректировкой остатков по счету 70 «Оплата труда сотрудников» за 2009-2010 г.г. так как произошел сбой программы по начислению оплаты труда в 2009 году и было произведено обследование и корректирование базы данных.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в зависимости от формы поступления и характера их приобретения. Объекты основных средств, используемые организацией в течении периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40000 рублей за единицу, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Производится единовременное списание на затраты приобретение книг, брошюр по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Данный порядок распространяется на всю литературу независимо от ее стоимости, для чего ведется надлежащий контроль за движением этих ценностей.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

На 31.12. 2011 г амортизация составила 11867 тыс.руб.

По состоянию на 31.12. 2011 г основные средства составили – 34034 тыс.руб.

К материально-производственным запасам отнесена часть имущества, используемая при производстве продукции. Учет движения материальных ценностей производится по цене приобретения, которая включает в себя фактические затраты при приобретении, доставке и доведения до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Расходы по ремонту МПЗ относятся на себестоимость, как затраты, непосредственно связанные с производством продукции.

Генеральный директор:

С.Н.Фролов

Главный бухгалтер:

С.В.Зверева



30