

ОАО Техника и технология добычи нефти

ИНН 7202037817 КПП 720301001

Пояснительная записка к балансу

за 2015 год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование : Открытое акционерное общество по созданию техники и технологии добычи нефти и ремонта скважин

Краткое наименование : ОАО "Техника и технология добычи нефти"

1.2. Юридический адрес: 625039, г. Тюмень, ул. Мельникайте, дом 44А/1

1.3. Фактический адрес: 625039, г. Тюмень, ул. Мельникайте, дом 44А/1

1.4. Дата государственной регистрации: 17 октября 2002 года

ОГРН 1027200807666, ИНН 7202037817, КПП 720301001, ОКТМО 71701000

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 3677 рублей.

Состав акционеров, доля которых в уставном капитале составляет более 5%:

ООО "Юг Сибири" - 1309 акций (35,59%)

ООО "Специнвест" - 1031 акций (28,39%)

ООО "Мастер-2000" - 329 акций (8,94%)

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основные элементы и принципы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2.1.2. Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером. Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

2.1.3. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;

- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Основание: пункты 3–5 ПБУ 6/01.

2.1.4. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

2.1.5. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию. Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

2.1.6. Переоценка основных средств не производится. Основание: пункт 15 ПБУ 6/01.

2.1.7. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.

2.1.8. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.1.9. Расходы будущих периодов отражены на счете 97. Для расчета расходов используется следующий порядок:

- оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала;
- сумма резерва рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

- Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" Основание ПБУ 17/02

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров, выполнения работ, услуг.

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

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г п. 1.

2.2.4. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за 2015 - отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является НИОКР. Выручка за 2015 год составила 8 581 тыс. рублей, (без учета НДС). Прибыль от основной деятельности 263 тыс. рублей.

3.1.2. Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли в 2015 году составила 13 000 рублей

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 3 559 тыс. рублей, в том числе 2 935 тыс. рублей дебиторская задолженность по расчетам с покупателями.

3.1.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия составила по состоянию на 31 декабря 2015 года 794 тыс. рублей, в том числе 275 тыс. рублей кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками

4. Социальные показатели :

№ п/п	Показатель	2014г	2015г	Изменения
1.	Численность работников, чел	29	27	-2
2.	Затраты на оплату труда, руб	3 954 000	4 164 000	210 000
3.	Отчисления на соц, нужды	1 203 000	1 258 000	55 000

5. Сведения о собственном капитале:

№ п/п	Показатель	на 31.12.14	на 31.12.15	изменения
1.	Сумма чистых активов, т.р.	11594	11290	-304
2.	Уставный капитал, руб	3677	3677	
3.	Резервный фонд, руб	13450	13450	

Хозяйственную деятельность в ближайшие 12 месяцев прекращать не планируется.

Генеральный директор:

А.В. Шарапов

Главный бухгалтер

А.А. Ложников

06.04.2016

