

ОАО Техника и технология добычи нефти
ИНН 7202037817 КПП 720301001

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 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 44-А/1

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

ООО "Специнвест" - 1394 акций

ООО "Мастер-2000" - 329 акций

На 31.12.2018 конечным контролирующим бенефициаром Общества является:

Гардт Владимир Александрович

Овсий Леонид Иванович

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Общего собрания акционеров.

Решением собрания совета директоров Общества (протокол от 20.02.2006) утвержден Регистратор - ЗАО «СУРГУТИНВЕСТНЕФТЬ» Тюменский филиал осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев ценных бумаг на основании договора №РА-15/2002 от 28.06.2002

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00324 от 24.06.2004. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «СУРГУТИНВЕСТНЕФТЬ» Тюменский филиал

Сокращенное фирменное наименование:

ЗАО «СУРГУТИНВЕСТНЕФТЬ» Тюменский филиал

Почтовый адрес: 625000 г. Тюмень, ул. Республики д. 209 оф. 603

Место нахождения: 625000 г. Тюмень, ул. Республики д. 209 оф. 603

Фактический адрес: 625000 г. Тюмень, ул. Республики д. 209 оф. 603

Телефон: /3452/273328

Факс: /3452/273329

Адрес страницы сети интернет: www.sineft.ru

Основной вид деятельности: 68.20 –Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. ОАО Техника и технология добычи нефти ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации

Органами управления ОАО Техника и технология добычи нефти являются:

Общее собрание акционеров;

Генеральный директор Шарапов Александр Вячеславович

○ Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
○ Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована на основании действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018 году не возникало

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 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 бухгалтерского и налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1.Характеристика деятельности предприятия за 2018 - отчетный год.

3.1.1.Основным видом деятельности организации является АРЕНДА. Выручка за 2018 год составила 10 564 тыс. рублей, (без учета НДС). Прибыль от основной деятельности 891 тыс. рублей.

3.1.2.Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. Сумма прибыли в 2018 году составила 89 тыс. руб.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2018 составила 2 511 тыс. рублей, в том числе 2 511 тыс. рублей дебиторская задолженность по расчетам с покупателями

3.1.5. Сумма кредиторской задолженности составила по состоянию на 31.12.2018 – 2 844 тыс. рублей, в том числе 2 527 тыс. рублей кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками

4. Социальные показатели:

- Зарботная плата руководства за 2018 год составила 345 000 рублей, начисления в фонды 105 570 рублей

№ п/п	Показатель	2017г	2018г	Изменения
1.	Численность работников, чел	15	15	0
2.	Затраты на оплату труда, руб.	2 990 604	2 860 000	-130 604
3.	Отчисления на соц, нужды	892 425	876 000	-16 425

5. Сведения о собственном капитале:

№ п/п	Показатель	на 31.12.17	на 31.12.18	изменения
1.	Сумма чистых активов, т.р.	10436	10525	89
2.	Уставный капитал, руб	3677	3677	
3.	Резервный фонд, руб.	13450	13450	

6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

	2018 год	2017 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	89	-1191
Средневзвешенное количество акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	3677	3677
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	24	29 -324

ОАО Техника и технология добычи нефти также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому ОАО Техника и технология добычи нефти не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

7. Непрерывность деятельности.

Руководство общества и его единственный акционер намерены продолжать деятельность общества в течении 12 месяцев после отчетной даты.

8.Связанные стороны

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

- Акционер ООО «ЮГ СИБИРИ» - 1309 акций
- Акционер ООО «Мастер-2000» - 329 акций

В период 2018 года проводились операции со взаимосвязанными сторонами:

- ООО "Юг Сибири» арендовало нежилое помещение согласно договора аренды №б/н от 01.10.2014 г. В 2018 году указанные операции составили 583 тыс. руб. Оплата по договору производилась по расчетному счету, задолженности на начало и конец 2018 г. не имелось.

9. События после отчетной даты

Информации о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) нет.

10. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информации об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрываемой в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н за 2017 год нет.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



А.В. Шарапов

А.А. Ложников

26.03.2019