Пояснительная записка
к балансу ОАО «Совхоз Пуровский»
за 2014 год.

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Наименование организации: Открытое Акционерное Общество «Совхоз Пуровский», ИНН/КПП 8911018374/891101001

1.2. Юридический адрес: 629870, Российская Федерация, Ямало-ненецкий автономный округ, Пуровский район, с.Самбург.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 629870, Российская Федерация, Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский район, с.Самбург.

1.4. Дата государственной регистрации: 24.12.2002 года, основной государственный регистрационный № 1028900860537.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 300 000 рублей. Состав акционеров: ДИиЗО- 51 % уставного капитала, 000 «СТоК» (с 07.04.2009 г.)- 49% уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Основные виды деятельности: Оленеводство, рыбодобыча.

1.7. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 2014 г – 305 человек.

1.8. Критерий существенности при составлении отчетности: организация признает существенной сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

1.9. В отчетном году филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

2. Сведения об учетной политике организации

2.1. Изменений в Учетной политике Организации на 2014 г., способных оказать существенное влияние на показатели годовой бухгалтерской отчетности не вносились.

2.2. Существенное влияние на формирование финансового результата, а также на формирование налоговой базы по налогу ЕСХН оказали следующие положения Учетной политики за 2014г.:

2.2.1. Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета определены методом оплаты.

2.2.2. Амортизация по всем группам однородных объектов начислена линейным методом.

2.2.3. Калькулирование себестоимости готовой продукции: Прямые расходы отнесены непосредственно на себестоимость готовой продукции счет 20 и включены в себестоимость отдельных видов продукции пропорционально нормам на списание материалов. Косвенные расходы в течение отчетного периода списаны в конце отчетного периода в дебет производственных счетов пропорционально заработной плате основных рабочих.

2.2.4. Оценка незавершенного производства произведена по фактической производственной себестоимости.

2.2.5. Вариант учета выпуска готовой продукции – без применения счета 40.

2.2.6. Применен способ списания стоимости реализованных товаров, готовой продукции – по средней себестоимости.

2.2.7. Применен способ списания материально-производственных запасов – по средней себестоимости.

2.2.8 Ежегодная переоценка основных средств, проводится по группе учета «Продуктивный скот»

Раздел 3. События после отчетной даты.
Хозяйственные операции, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не производились.

Раздел 4. Расшифровка существенных показателей отчетности.

4.1. Выручка, себестоимость по видам деятельности за отчетный 2014 год составила:

Таблица 2

№ п.п.	Вид деятельности	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.
1	Выручка от реализации основного производства	21150	83785
2	Выручка от реализации подсобного производства	5614	9607
3	Выручка от реализации вспомогательного производства	2098	6912
	ИТОГО	**28862**	**100304**

Раздел.4 Аналитические показатели, характеризующие деятельность организации.

Отчет по основным средствам (тыс. руб.)
за период: 2014 г.

Группы основных средств	**За период**		**Данные на конец периода**		
Наименование основного средства	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	4512	14527	216465	44557	171908
Машины и оборудование	1049	10483	49366	30620	18746
Транспортные средства	14546	10483	119622	54457	65165
Хоз инвентарь		190	1342	694	648
Продуктивный скот	407		39437		39437
Итого:	**20514**	**30976**	**426232**	**130328**	**295904**

В 2014 г введены в состав основных средств внеоборотные активы, объемом капитальных вложений 55 267 тыс. руб., основное из них:
здания, сооружения и передаточные устройства – 4 512 тыс. руб.,
автотранспортные средства – 15 291 тыс. руб.,
продуктивный скот – 34 362 тыс. руб.

Выбытие основных средств было несущественным.

Прочие внеоборотные активы:

Здание рыбофермы	- 91 323 тыс.руб.
Жилые дома	- 19 202 тыс. руб.
Контора	- 10 224 тыс.руб.
Теплоход	- 4 000 тыс.руб.

В запасы ОАО «Совхоз Пуровский» на 31.12.2014 год на сумму **108 687** тыс. рублей входят:

- сырье,материалы	- 60 800 тыс. рублей,
- животные на выращивании	- 28 622 тыс. рублей,
- готовая продукция	- 19 265 тыс. рублей,

Дебиторская задолженность на 31.01.2014 года на сумму 230 607 тыс. рублей, в том числе:

- по покупателям и заказчикам	- 5 246 тыс. рублей,
- авансы поставщикам	- 206 091 тыс. рублей
- налоги ЕСХН, прочие налоги	- 825 тыс. рублей
- п/о касира	- 4 173 тыс. рублей,
- Займы предоставленные	- 840 тыс. рублей
- возмещение материального ущерба	- 650 тыс. рублей
- Договора комиссии	- 12 782 тыс. рублей

Наибольшая задолженность по следующим покупателям и заказчикам:

- ООО СТОК	- 2 168 тыс. рублей,
- Пур-рыба ООО	- 2 129 тыс. рублей,
- Ямал ООО ТД	- 952 тыс. рублей

Денежные средства на 31.12.2014 г. составили - 26 998тыс. рублей,

в том числе:

на расчётном счёте, касса	- 898 тыс. рублей,
на депозитном счете	- 26 100 тыс.рублей.

За 2014 год было **поступление денежных средств** на сумму

– 292 933 тыс. руб.,

в том числе:

- от реализации продуктов, товаров и услуг	- 31 309 тыс. рублей,
- от Департамента АПК	- 25 582 тыс.рублей,
в том числе:	
а) субсидия на поголовье оленей(ФБ)	- 933 тыс. рублей
б) субсидия на поголовье оленей(ОБ)	- 9 645 тыс. рублей
в) субсидия на рыбу (Обл Б)	-
г) субсидия на рыбу (ОБ)	- 5 700 тыс. рублей
д) субсидия на мясо ОБ	- 9 280 тыс.рублей,
е) субсидии на овощи (ОБ)	- 24 тыс.рублей
- от Администрации Пуровского района:	- 8 535 тыс.руб.,
а) соглашения ТЭК	- 6 291 тыс. рублей,
г) компенсация на хлеб	- 2 244 тыс. рублей,

- от ущерба оленьих пастбищ - 162 330 тыс.руб,

- возврат от соцстраха и прочие - 1 229 тыс.руб,

- проценты по депозитному счету - 602 тыс.руб,

- Целевые стредства на строительство по программам - 62 968 тыс.руб,

- прочие - 378 тыс.руб,

Направлено денежных средств за 12 месяцев 2014 года - 291 558 тыс. рублей,
в том числе:
-на оплату труда - 93 726 тыс. рублей,
- на услуги банка - 710 тыс. рублей,
- на алименты, госпошлины и налоговые санк - 1 868 тыс. рублей,
- на выдачу гарантированных пособий АПК -597 тыс. рублей,
- на оплату товаров, материалов, услуг - 158 979 тыс. рублей,
- на спонсорскую помощь - 306 тыс. рублей,
- госпошлина и налог. санкции, по исполн. листам - 261 тыс. руб.
- на арендную плату за польз земел участком - 521 тыс.рублей,
- бюджет и ЕСН - 29 634 тыс. рублей,
- хоз. нужды - 4 831 тыс. рублей.
- прочие - 125 тыс. рублей.

Уставной капитал составляет на 31.12.2014 г. - 300 тыс. рублей
в том числе от учредителей:
- ДИиЗО (51 %) - 153 тыс. рублей,
- ООО «СТоК» (49 %) - 147 тыс.рублей.

Целевые поступления и финансирование:

За 12 месяцев 2014 года было движение целевых поступлений от

от Департамента АПК - 25 582 тыс.рублей,
в том числе:
а) субсидия на поголовье оленей(ФБ) - 933 тыс. рублей
б) субсидия на поголовье оленей(ОБ) - 9 645 тыс. рублей
в) субсидия на рыбу (Обл Б) -
г) субсидия на рыбу (ОБ) - 5 700 тыс. рублей
д) субсидия на мясо ОБ - 9 280 тыс.рублей.
е) субсидии на овощи (ОБ) - 24 тыс.рублей

Направлена оплата - 25 582 тыс. рублей,
в том числе:
- погашение налогов ЕСН и бюджет - 25 582 тыс. рублей,

- от Администрации Пуровского района: - 8 535 тыс.руб.,

а) соглашения ТЭК - 6 291 тыс. рублей,
б) программа развития АПК -
в) гарантированных пособий АПК -
г) компенсация на хлеб - 2 244 тыс. рублей,

д) получена оплата за **ущерб оленьих пастбищ** - 162 426 тыс. рублей,
из них:

-Арктигаз ОАО	-74 012 тыс.рублей
-Ачимгаз	-4 191 тыс.рублей
-БИВУАЛ ООО	-418 тыс.рублей
-Газпром добыча Уренгой ООО	-2 375 тыс.рублей
-Газпром ОАО	-278 тыс.рублей
-Газпром переработка ООО	802 тыс.рублей
-ГАЗПРОМНЕФТЬ-ЗАПОЛЯРЬЕ	-2 854 тыс.рублей
-Геострой ООО	-137 тыс.рублей
-ГИПРОТЮМЕННЕФТЕГАЗ ОАО	-59 тыс.рублей
-Лукойл	-7 999 тыс.рублей
-НОВАТЭК-ЮРХАРОВНЕФТЕГАЗ - ООО	-2 048 тыс.рублей
-Нортгаз ЗАО	-5 538 тыс.рублей
-Роспан Интернешнл ЗАО	-17 639 тыс.рублей
-Связьтранснефть	-108 тыс.рублей
-СеверЭнерго	-3 887 тыс.рублей
-Сибнефтегазгеофизика	-236 тыс.рублей
-Сибнефтепровод ОАО	-3 870 тыс.рублей
-Тюменнефтегаз	-33 887 тыс.рублей
-Тюмень ТИСИЗ ООО	-267 тыс.рублей
-Тюменьэнерго ОАО	-278 тыс.рублей
-Уренгойск жел-бетонные констст	-938 тыс.рублей
-ЯмбургГазДобыча ООО	-510 тыс.рублей

Прибыль прошлого года составляет - 1 376 тыс. рублей,
Прибыль отчётного периода - 7 010 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2014 г. составляет -88 765 тыс. рублей,
в том числе:

а) **- по поставщикам и подрядчикам**	-740 тыс. рублей
- налоги и сборы	- 98 тыс. рублей
- по оплате труда	- 2 269 тыс. рублей
- пособия АПК	- 111 тыс. рублей
- Алименты ,депонированная з/п	- 72 тыс. рублей
- ООО «СТоК» договора комиссии	- 26 000 тыс. рублей
- Департамент стр-ва и жил. политики	- 59 475 тыс. рублей

Наибольшая задолженность по следующим поставщикам и подрядчикам:

- ООО СЭС - 655 тыс.рублей,

б) **- по оплате труда** - 2 269 тыс. рублей,

в) **- задолженность по взносам ЕСН** и перед бюджетом - 22 тыс. рублей,
в том числе:

налог ЕСХН - 0 тыс. рублей

Доходы будущих периодов составляет - 225 143 тыс. рублей,
в том числе:

-Администрация Пуровского района(соглашения ТЭК) - 8 000 тыс. рублей
-Нефтяные организации(строительство объектов) - 171 474 тыс. рублей
- Фонд ИР ЯНАО (стр-во объектов) - 45 669 тыс. рублей

Данная сумма относится к бюджетным средствам, которая принимается к учёту по мере фактического поступления ресурсов. Порядок списания бюджетных средств зависит от того, на какие цели были предоставлены.

ОЛЕНЕВОДСТВО.

1. **Субсидия на оленеводческую продукцию** за 2014 год получено - 19 858 тыс. руб.

ВСЕГО субсидий по оленеводству - 19 858 тыс. руб.

1. **Поголовье оленей** на 31.12.2014 г. - 11 814 голов, по балансовой стоимости 68 059 тыс. руб., в том числе важенок – 6 218 головы, по стоимости 33 192 тыс. руб.

Молодняк оленей на 31.12.2014 год составил 4 323 голов, на сумму 28 622 тыс. руб., в том числе:

Нетели	934 головы	8 934 тыс. руб.
Третьяки	580 головы	6 930 тыс. руб.
Бычки	488 голов	4 683 тыс. руб.
Телята	2321 голов	8 075 тыс. руб.

2. Произведено мяса (у.в.) тн -51,508
на сумму -42 508 тыс. руб.,
3. Реализовано мяса (у. в.)тн - 44,656
на сумму - 7 791 тыс. руб.
4.Производственная себестоимость 1 кг мяса - 825,27 руб.
5. Реализационная себестоимость 1 кг мяса (у в.) - 174,47 руб.
6. **Убытки** от реализации без дотаций - 25 270 тыс. руб.
7. **Убытки с дотациями** - 5 412 тыс. руб.

РЫБОДОБЫЧА.

1. **Субсидия на рыбную продукцию** за 2014 год получено
- 5 700 тыс. руб.

-ВСЕГО субсидий по рыбодобыче - 5 700 тыс. руб.

1. Вылов составил (тн) - 231,488
На сумму - 71 282 тыс. руб.,
2. Реализовано рыбы (тн) - 131,033
На сумму - 13 112 тыс. руб.,
3.Производственная себестоимость 1 кг рыбы - 307,93
4. Реализационная **себестоимость** 1 кг рыбы - 100,07
5. Убытки от реализации без дотаций - 34 847 тыс. руб.
6. **Убытки с дотациями** - 29 147 тыс. руб.

Генеральный директор Л.И.БУНЯЕВ

Главный бухгалтер: А.Р. ЗИНЧЕНКО