

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ОАО «КАЛИНИНГРАДГЕОФИЗИКА»
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2009 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Открытое акционерное общество «Калининградгеофизика» зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Октябрьского района г. Калининграда № 619 от 22.06.1994г.

Место нахождения общества (юридический и фактический адрес) г. Калининград поселок Прегольский д.10. Учредителем является комитет по управлению государственным имуществом Калининградской области.

Основной целью общества является получение прибыли.

Основными видами деятельности является:

- изучение геологического строения районов и площадей с целью оценки их перспективности для поисков нефти и газа;
- проведение промыслово-геофизических исследований в структурных, поисковых, разведочных и эксплуатационных скважинах;

Уставной капитал составляет 26217 рублей и состоит из 19663 штук обыкновенных и 6554 штук привилегированных акций, номинальной стоимостью одной акции 1 рубль. Уставной капитал оплачен полностью.

В течение всего отчетного года заработная плата, отчисления в бюджеты всех уровней и страховые взносы в государственные внебюджетные фонды оплачивались в установленные сроки (просроченной задолженности общество не имеет).

На основании устава совет директоров состоит из семи человек. Совет директоров состоит из семи человек. Совет директоров был избран 09 июня 2009 года в составе:

1. **Лихов Хасан Муштафасвич** – ведущий консультант департамента Минэнерго России (паспорт 46 08 №220419, выдан 18 сентября 2008г.

отделением УФМС России по Московской области в Волоколамском районе);

2. **Просвиров Олег Анатольевич** – начальник отдела реализации, маркетинга и внешних связей ОАО «Татойлгаз» (паспорт 45 07 №010696, выдан 22 января 2004г. ОВД Чертаново-Северное г.Москвы);
3. **Сергеева Анна Сергеевна** – консультант отдела управления Росимущества (паспорт 45 07 №040992, выдан 21 августа 2004г. ОВД Дмитровского района города Москвы);
4. **Ястребов Олег Николаевич** – заместитель директора по инвестициям ЗАО ФК «Улан-Удэ» (паспорт 45 07 №350462, выдан 29 января 2004г. ОВД «Хамовники» г.Москвы);
5. **Карпухин Игорь Викторович** – начальник сейсмопартии ОАО «Калининградгеофизика» (паспорт 27 04 №960049, выдан 12.07.2005г. ОВД Гурьевского района Калининградской области);
6. **Удовенко Юрий Борисович** – главный инженер ОАО «Калининградгеофизика» (паспорт 27 01 №392484, выдан 15.05.2002г. ОВД Ленинградского района г.Калининграда);
7. **Хакимов Даги Габбасович** – генеральный директор ОАО Калининградгеофизика» (паспорт 27 03 №671644, выдан 11.04.2003г. ОВД Ленинградского района г.Калининграда).

В соответствии с Уставом Общества, на годовом общем собрании акционеров 23 мая 2008 года был избран на должность единоличного исполнительного органа - генеральный директор Общества Хакимов Даги Габбасович.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Учетная политика организации - основной документ, регламентирующий ведение бухгалтерского и налогового учета.

Основные элементы учетной политики в бухгалтерском учете:

Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с ПУБ 5/01 по фактической себестоимости их приобретения. Стоимость МПЗ списывается в производство по себестоимости единицы запасов.

Учет основных средств вести в соответствии с ПБУ 6/01. Амортизацию основных средств производить линейный способом. Установить лимит стоимости объектов основных средств для списания на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию - 20000 рублей.

Незавершенное производство отражать в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости. Расходы вспомогательных служб и общехозяйственные расходы списывать на счет 20 «Основное производство» ежемесячно. Распределять вспомогательные и общехозяйственные расходы пропорционально выручки. Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и списывать в течение периодов, к которым они относятся, равномерно в течение всего периода к которому эти расходы относятся.

Основные элементы учетной политики в налоговом учете:

Признавать реализацию в целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п.1 ст. 167 НК РФ по отгрузке.

Для учета доходов и расходов, в целях исчисления налога на прибыль, применять метод начисления. Исчислять ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли. Доходы в виде штрафов, пени и (или) иных санкций за нарушение условий договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба учитываются по дате вступления в законную силу решения суда.

Определение размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров

(выполнении работ, оказании услуг), производить по методу оценки по себестоимости единицы запасов.

Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с классификатором утвержденным постановлением Правительства РФ и фиксируется в акте ввода в эксплуатацию объекта. Первоначальную (восстановительную) стоимость амортизируемого имущества погашать линейным методом. Для приобретенных бывших в употреблении основных средств амортизацию начислять линейным методом. Норма амортизации программных продуктов устанавливается из расчета на два года полезного использования.

3. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.

Внеоборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2009г. составляют 158846 тыс. рублей, в том числе:

- основные средства 407736 тыс. рублей
- износ основных средств 248890 тыс. рублей (износ основных средств 61%).

Мировой финансовый и экономический кризис отрицательно повлиял на деятельность нашего Общества в 2009 году. Макроэкономические изменения, связанные с продолжающимся кризисом, отрицательно повлияли на нефтяные компании, в связи с этим ими были пересмотрены инвестиционные программы и сокращены объёмы геологоразведочных работ. Основной заказчик ООО «ЛУКОЙЛ-Калининградморнефть» на 2009 год полностью отказалось от проведения сейсморазведочных работ на суше и море, и снизило объёмы промыслово-геофизических работ.

Объем работ по итогам 2009г. составит 113354 тыс.руб., что меньше запланированного на 211789 тыс.руб., соответственно и снижена себестоимость работ по итогам 2009 года на 213056 тыс.руб. Изменение

объемов работ произойдет из-за переноса проведения тендера компанией из Султаната Оман CIRCLE JTL OMAN Ltd.

По итогам 2009г. Общество получило чистой прибыли 11372 тыс.руб., что больше планируемой на 4720 тыс.руб.

Основные финансовые показатели работы общества:

Выручка от реализации 113354 тыс. рублей

Себестоимость работ 106944 тыс. рублей

Прибыль от реализации 6410 тыс. рублей

Прочие доходы и проценты к получению 36203 тыс. рублей

в том числе:

% по депозитным вкладам и остаткам на счетах 8991 тыс. руб.

доходы от выбытия основных средств, материалов 19 тыс. руб.

положительная курсовая разница 19714 тыс. руб.

возмещение затрат по страхованию и таможенному оформлению сдаваемого оборудования в аренду 1261 тыс. руб.

списание дебиторской задолженности 507 тыс. руб.

доходы от продажи валюты 5711 тыс. руб.

Прочие расходы 27861 тыс. рублей

в том числе:

услуги банка 364 тыс.руб.

налоги, сборы 3670 тыс. руб.

отрицательная курсовая разница 15737 тыс. руб.

расходы от покупки и продажи валюты 5687 тыс. руб.

расходы не производственного характера 1871 тыс.руб.

затрат по страхованию сдаваемого оборудования в аренду 488 тыс.руб.

списание кредиторской задолженности 44 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения 14752 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства -24 тыс. руб.

Налог на прибыль 3356 тыс. рублей

Чистая прибыль по итогам 2009г. составляет 11372 тыс. рублей.

В 2009 году вложения во внеоборотные активы составили 797 тыс. рублей, источник приобретения - накопленная амортизация 797 тыс. руб., прибыль прошлых лет 0 тыс.руб.

В 2009 году приобретено за плату и поставлен на баланс земельный участок п. Большое Исаково.

В связи с резким снижением объемов выручки Общество провело ряд антикризисных мероприятий, направленных на снижение затрат, а именно провело консервацию машин и оборудования, пересмотрело положение об оплате труда, ввело более жесткие нормы с личной ответственностью по расходу услуг связи, электроэнергии, топлива и материалов.

Численность работников по состоянию на 31.12.2009г. составляет 157 человек, из них 3 человек находятся в очередном отпуске, 1 человек в отпуске без сохранения заработной платы (по личному заявлению).

Основным фактором риска для Общества являются:

- мировой финансовый кризис;
- ограниченная территория, на которой оказывает Общество геофизические услуги нефтяным компаниям.

4. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ.

Бухгалтерский учет осуществляется по единому плану бухгалтерского учета.

Учет производится по журнально-ордерной форме.

Бухгалтерский учет механизирован.

Генеральный директор
ОАО «Калининградгеофизика»



Хакимов Д.Г.

Хакимов Д.Г.

Зам.генерального директора
по экономике-главный бухгалтер

Олиферчик Г.Ф.

Олиферчик Г.Ф.