

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ОАО «КАЛИНИНГРАДГЕОФИЗИКА»
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2011 ГОД

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование	Открытое акционерное общество «Калининградгеофизика»
1.2. Место нахождения	236025, РОССИЯ, г. Калининград, п. Прегольский, 10
Почтовый адрес	236025, РОССИЯ, г. Калининград, п. Прегольский, 10
1.3. Сведения о государственной регистрации:	
Дата регистрации	22 июня 1994 года
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1023900780111
ИНН/КПП	3903010816/392550001
ОКПО	04865599
ОКВЭД	74.20.2,45.25.2,63.12.4
ОКОГУ	49001
ОКАТО	27401380000
ОКФС	41
ОКОПФ	47
1.4. Сведения об уставном капитале:	
Сумма уставного капитала	26217 рублей
Количество обыкновенных бездокументарных акций	19663 штук
Номинальная стоимость одной акции	6554 штук
1.5. Реестродержатель	ОАО «Регистратор Р.О.С.Т»
1.6. Среднесписочная численность персонала в отчетном периоде	144

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;

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 17 июня 2011 года в составе:

Бачевский Иван Демьянович – главный специалист-эксперт отдела Территориального управления Росимущества по Калининградской области;

Карпунин Игорь Викторович – начальник сейсмопартии СП-2 ОАО «Калининградгеофизика»;

Горкин Анатолий Александрович – заместитель Министра финансов Правительства по Калининградской области;

Смыслов Владислав Юрьевич – начальник отдела корпоративного развития ООО «Трансойл»;

Удовенко Юрий Борисович – главный инженер ОАО «Калининградгеофизика»;

Хахимов Даги Габбасович – генеральный директор ОАО «Калининградгеофизика»;

Ястребов Олег Николаевич – заместитель директора по инвестициям ЗАО ФК «Улан-Удэ».

В соответствии с Уставом Общества, на годовом общем собрании акционеров 15 июня 2010 года был избран на должность единоличного исполнительного органа - генеральный директор Общества Хахимов Даги Габбасович.

2. Информация об учетной политике.

Учетная политика в целях бухгалтерского учета:

Форма бухгалтерского учета: автоматизированная с применением ЭВМ.

1. Для отражения коммерческой и финансово-хозяйственной деятельности и формирования полной и достоверной информации имущественного и финансового положения общества применять утвержденный рабочий план счетов бухгалтерского учета.

2. Основание для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты (справки) бухгалтерии.

3. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря.

4. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой.

5. Первичные документы предоставляются в бухгалтерию согласно приказу о документообороте. Установить критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности не менее пяти процентов.

6. Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с ПУБ 5/01.

6.1. Материально-производственные запасы учитывать на счете 10 "Материалы", по фактической себестоимости их приобретения; транспортно-заготовительные расходы присоединяются к договорной цене МПЗ пропорционально их стоимости. В качестве единицы учета материалов принять номенклатурный номер.

6.2. Стоимость материально-производственных запасов списывать в производство по себестоимости единицы запасов.

6.3. Затраты по оплате процентов по кредитам банков, если они связаны с приобретением запасов и произведены до даты оприходования материально-производственных запасов на складах организации, учитывать в цене материально-производственных запасов, если затраты возникли после оприходования, отражать их как внереализационные расходы. Таможенные платежи по импортным материалам, основным средствам включать в их стоимость.

7. Учет основных средств вести в соответствии с ПБУ 6/01.

7.1. Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с классификатором утвержденным постановлением Правительства РФ и фиксируется в акте ввода в эксплуатацию объекта. Если объект невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, в отношении такого имущества Общество самостоятельно определяет срок, на основании приказа руководителя. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно различаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

7.2. Амортизацию основных средств производить линейным способом.

7.3. Установить лимит стоимости объектов основных средств для единовременного списания на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию - 40000 рублей за единицу.

- 7.4. Приобретенные книги, брошюры и т.д. издания списывать на затраты по мере отпуска в производство.
- 7.5. Переоценку основных средств не производить.
- 7.6. Расходы на ремонт основных средств отражать в учете путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав производственных расходов текущего периода.
- 7.7. Таможенные платежи по импортным материалам и основным средствам включать в их стоимость.
8. Амортизацию нематериальных активов производить путем начисления амортизационных отчислений линейным способом.
9. Незавершенное производство отражать в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.
10. Расходы вспомогательных служб и общехозяйственные расходы списывать на счет 20 «Основное производство» ежемесячно. Распределять вспомогательные и общехозяйственные расходы пропорционально выручки подразделений основного производства.
11. Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе отдельной статьей, как расходы будущих периодов и списывать равномерно в течение периода, к которому они относятся.
12. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам; выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет; выплату вознаграждений по итогам работы за год; ремонт основных средств не создавать.
13. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитывать до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.
14. Инвентаризацию имущества и обязательств предприятия, кроме обязательного проведения в случаях, предусмотренных "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ", утвержденного Приказом МФ РФ от 13 июня 1995 г. N 49, производить ежегодно в соответствии с приказом по Обществу.
15. Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организации убытков признавать в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании.
16. Технология обработки данных учетной информации.
- Общество самостоятельно принимает решение о технологии обработки учетной информации. В настоящее время, использовать автоматизированную форму ведения бухгалтерского учета с помощью бухгалтерской программы "1С: Предприятие 8.0." и дополнительных модулей и конфигураций к ней.

Учетная политика в целях налогового учета:

В соответствии с нормами Налогового кодекса РФ в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налогов, установить следующий порядок ведения налогового учета:

1. Регистрация и обобщение информации о совершаемых хозяйственных операциях, приводящих к возникновению доходов или расходов, учитываемых в определенном положении НК РФ порядке при исчислении налоговой базы текущего периода, осуществляется в регистрах налогового учета.

1. Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применять метод начисления. Исчислять ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли.

2. Перечень прямых и косвенных расходов:

К прямым расходам относятся все затраты непосредственно связанные с выполнением работ, услуг:

- материальные затраты основного производства;
- расходы на оплату труда основного производства;
- отчисления от оплаты труда основного производства;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым на основном производстве;
- командировочные расходы, страхование, услуги сторонних организаций и т.д. непосредственно относящиеся к затратам основного производства.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов отраженные как расходы вспомогательных служб и общехозяйственные расходы, т.е. отраженные на счете бухгалтерского учета 26.

3. Оценка незавершенного производства производить:

- пропорционально объему выполненных работ.

4. Установить следующие способы учета внереализационных доходов:

- от сдачи имущества в аренду и иных аналогичных доходов - последний день отчетного (налогового) периода;
- в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) на дату вступления в законную силу решения суда;
- по доходам прошлых лет на дату обнаружения документов, подтверждающих наличие дохода.

5. При реализации имущества (амортизируемого имущества; прочего имущества) - расходы, непосредственно связанные с этой реализацией (в частности, расходы по хранению, обслуживанию и транспортировке реализуемого имущества), учитывать как уменьшение доходов от этих операций.

6. 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. В качестве единицы учета материалов принять номенклатурный номер.

7. Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с классификатором утвержденным постановлением Правительства РФ и фиксируется в акте ввода в эксплуатацию объекта. Если объект невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, в отношении такого имущества Общество самостоятельно определяет срок, на основании приказа руководителя.

Первоначальную (восстановительную) стоимость амортизируемого имущества погашать линейным методом.

Установить лимит стоимости объектов основных средств для единовременного списания на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию - 40000 рублей за единицу.

При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно различаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость по мере выполнения работ.

Общество не использует право на амортизационную премию.

8. Для приобретенных бывших в употреблении основных средств амортизацию начислять линейным методом.

9. Амортизацию нематериальных активов производить путем начисления амортизационных отчислений линейным способом.

Норма амортизации программных продуктов устанавливается в приказах по вводу в эксплуатацию.

10. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам; выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет; выплату вознаграждений по итогам работы за год; ремонт основных средств, по сомнительным долгам не создавать.

11. Уплата НДС и предоставление налоговой декларации по НДС производится ежеквартально.

12. В случае если в течение отчетного периода будут осуществляться операции, подлежащие налогообложению НДС, и операции, не подлежащие налогообложению НДС, ведение раздельного учета обеспечивать путем применения регистров аналитического учета, в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.

Ведение учета сумм «входного» НДС по приобретенным товарам, работам, услугам, основным средствам, нематериальным активам, имущественным правам отражать в ведомости учета «входного» НДС (приложение №3 к настоящему Приказу) и осуществлять следующим образом:

1. В ведомости учета «входного» НДС определяется, к какому виду деятельности относится сумма предъявленного НДС по основным средствам, товарам (работам, услугам) в отчетном периоде к деятельности облагаемой НДС; к деятельности, не облагаемой НДС; к деятельности как облагаемой НДС, так и не подлежащей налогообложению НДС.

2. Суммы «входного» НДС по основным средствам, товарам (работам, услугам) относящиеся к деятельности облагаемой НДС принимаются к вычету в обычном порядке, в соответствии с НК РФ.

3. Суммы «входного» НДС по основным средствам, товарам (работам, услугам) относящиеся к деятельности не облагаемой НДС, учитываются в стоимости этих основных средств, товаров (работ, услуг).

4. Суммы «входного» НДС по основным средствам, товарам (работам, услугам) относящиеся к деятельности как облагаемой НДС, так и не подлежащей налогообложению НДС подлежат распределению следующим образом:

Сумма НДС, принимаемая к вычету, определяется по формуле:

$$\begin{array}{l} \text{Сумма НДС, принимаемая к вычету} = \text{Сумма НДС, подлежащая к распределению} \times \frac{\begin{array}{l} \text{Стоимость отгруженных товаров (работ, услуг),} \\ \text{имущественных, прав,} \\ \text{операции по реализации} \\ \text{которых подлежат обложению НДС} \end{array}}{\begin{array}{l} \text{Общая стоимость товаров (работ,} \\ \text{услуг), имущественных прав,} \\ \text{отгруженных за налоговый период} \end{array}} \end{array}$$

Сумма НДС, учитываемая в стоимости, определяется по формуле:

$$\begin{array}{l} \text{Сумма НДС, учитываемая в стоимости товаров, работ, услуг} = \text{Сумма НДС, подлежащая к распределению} \times \frac{\begin{array}{l} \text{Стоимость отгруженных товаров} \\ \text{(работ, услуг), имущественных,} \\ \text{прав, операции по реализации} \\ \text{которых освобождены от обложения} \\ \text{НДС} \end{array}}{\begin{array}{l} \text{Общая стоимость товаров (работ,} \\ \text{услуг), имущественных прав,} \\ \text{отгруженных за налоговый период} \end{array}} \end{array}$$

5. По материальным ценностям ранее приобретенным, но списанным на счета затрат в отчетном периоде, суммы «входного» НДС ранее принятого к вычету согласно

действующему порядку подлежат восстановлению и распределению в отчетном периоде согласно пункту 12 подпункту 4.

4. Организация имеет право не вести отдельный учет по тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг, имущественных прав), операции, по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов на производство. В этом случае всю сумму НДС, предъявленную поставщиками, принимать к вычету.

13. Налоговый учет затрат вести на счетах:

20 «Основное производство»

26 «Общехозяйственные расходы».

С 01 января 2011г. внесены следующие изменения в учетную политику:

В соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ввести понятие «существенной ошибки». Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками, за один и тот же отчетный период, может повлиять на принятие экономических решений пользователей, при использовании ими бухгалтерской отчетности составленной, за этот период и её размер составляет более чем 1 % от чистых активов общества.

Порядок исправления «существенной ошибки»

Период обнаружения существенной ошибки	Порядок исправления ошибки
Отчетный год, в котором допущена ошибка	Ошибку необходимо исправлять датой ее обнаружения, в том месяце, в котором она выявлена (п. 5 ПБУ 22/2010)
После окончания года, в котором допущена ошибка, но до подписания годовой отчетности	Ошибку необходимо исправлять записями декабря года, в котором она допущена (п. 6 ПБУ 22/2010)
После подписания годовой отчетности, но до ее представления в налоговую инспекцию и другим пользователям	Ошибку необходимо исправлять записями декабря года, в котором она допущена (п. 6, 7 ПБУ 22/2010)
После подписания и представления годовой отчетности пользователям (например, в налоговую инспекцию), но до ее представления собственникам	Ошибку необходимо исправлять записями декабря года, в котором она допущена (п. 6, 7 ПБУ 22/2010). Неправильную отчетность, уже представленную пользователям, необходимо заменить на пересмотренную (п. 8 ПБУ 22/2010)
После подписания годовой отчетности и ее представления собственникам	Ошибку необходимо исправлять записями декабря года, в котором она допущена (п. 6, 8 ПБУ 22/2010). Неправильную отчетность следует заменить на пересмотренную, в которой необходимо указать, что она заменяет ранее представленную. Также следует указать основания для составления пересмотренной отчетности (п. 8 ПБУ 22/2010)
После подписания и утверждения годовой отчетности собственниками	Ошибку необходимо исправлять датой ее обнаружения в том месяце, в котором она выявлена. Также следует пересчитать сравнительные показатели (т.е. те же, но за другой период) отчетности за предшествующие отчетные периоды, отраженные в текущей

Утвердить в соответствии с приказом Минфина России № 66н от 02.07.2010г. формы годовой отчетности.

В соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 с 2011 года возникает обязанность по отражению оценочного обязательства на величину предполагаемых к выплате отпускных с учетом страховых взносов. Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета учета расходов (20,26) и кредиту счета 96 учета «Резервов предстоящих расходов». Обязательство рассчитывается на конец отчетного квартала по каждому подразделению. Для расчета величины обязательства берутся дни неиспользованного отпуска работников подразделения, умноженные на среднюю заработную плату (рассчитанную как отношение фонда оплаты труда за истекший квартал на количество сотрудников подразделения) на начало периода с учетом дней неиспользованного отпуска текущего квартала. Использование средств резерва при начислении отпускных и страховых взносов отражаются по дебету счета 96 и кредиту счета 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению». Использование счетов учета затрат возможно только в случае недостаточности сумм оценочного обязательства.

В налоговом учете резерва предстоящих расходов на оплату отпусков не создавать.

В бухгалтерском учете расходы вспомогательных служб и общехозяйственные расходы списывать на счет 20 «Основное производство» ежемесячно.

Распределять вспомогательные и общехозяйственные расходы на подразделения основного производства в следующих размерах на:

промыслово-геофизическую партию 40% от общих расходов, учтенных на счете 26;

камеральную партию 6% от общих расходов, учтенных на счете 26;

сейсморазведочную партию 2,3 54% от общих расходов, учтенных на счете 26.

При ведении нескольких видов деятельности подразделениями основного производства, общехозяйственные расходы распределять прямо пропорционально затратам от основного производства по каждому виду деятельности.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

Структура внеоборотных активов

Строка бухгалтерского баланса	Код стр.	01.01.2011		01.01.2012		Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Темп прироста, проц.
		тыс. руб.	уд. вес, проц.	тыс. руб.	уд. вес, проц.		
1	2	3	4	5	6	7	8
Нематериальные активы (04 - 05)	110	-	-	-	-	-	-
Основные средства (01 - 02)	120	149836	99,97	148477	99,93	(1359)	99,09
Незавершенное строительство	130	2	-	64	0,04	62	3200
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	145	40	0,03	28	0,03	(12)	70
Прочие внеоборотные активы	150						
ИТОГО:		149878	100	148569	100	(1309)	99,1

В том числе, основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки) составляют 1218 тыс.руб.

Объектов основных средств, предоставленных и полученных по договорам аренды на 31.12.2011г. нет.

Структура оборотных активов

Статья баланса	01.01.2011		01.01.2012		Абсолютное отклонение, руб.	Темп роста, проц.
	тыс. руб.	уд. вес, проц.	тыс. руб.	уд. вес, проц.		
1	2	3	4	5	6	7
Запасы	27298	12,3	37652	14,08	10354	137,9
НАС по приобретенным ценностям и акциз по приобретённому спирту и спиртосодержащему сырью	19		5		(14)	26,31
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	21359	9,7	47155	17,63	25796	220,8
Краткосрочные финансовые вложения	154948	70,0	145593	54,44	(9355)	93,9
Денежные средства	17694	7,99	36689	13,72	18995	207,4
Прочие оборотные активы	26	0,01	347	0,13	321	1334,6
ИТОГО:	221344	100	267441	100	46097	120,8

В структуре оборотных активов в текущем периоде существенных изменений не происходило. На конец года остатки денежных средств на счетах в банках, остатки сырья, материалов и дебиторской задолженности уменьшились. По статье краткосрочные финансовые вложения произошло незначительное увеличение.

Изменений способов их оценки материально-производственных запасов в 2011 году не было;

Запасов, переданных в залог нет.

Общество осуществляет краткосрочные депозитные вклады, выраженные в рублях РФ и евро.

Капитал и резервы

Статья баланса	Код стр.	01.01.2011		01.01.2012		Абсолютное отклонение, руб.	Темп роста, проц.
		тыс. руб.	уд. вес, проц.	тыс. руб.	уд. вес, проц.		
1	2	3	4	5	6	7	8
Уставный капитал	410	26		26		0	0
1	2	3	4	5	6	7	8
Добавочный капитал	420	37541	10,6	37541	9,9	0	0
Резервный капитал	430	1914	0,5	1914	0,5	0	0
Нераспределенная прибыль	470	315081	88,9	336673	89,6	21592	106,9
ИТОГО:	490	354562	100	376154	100	21592	106,1

Обязательства

Статья баланса	01.01.2011		01.01.2012		Абсолютное отклонение, руб.	Темп роста, проц.
	тыс. руб.	уд. вес, проц.	тыс. руб.	уд. вес, проц.		
1	2	3	4	5	6	7
Отложенные налоговые обязательства	132	0,8	1196	3,0	1064	906,0
Кредиторская задолженность	16529	99,2	35792	89,8	19263	216,5
Оценочные обязательства			2868	7,2	2868	
ИТОГО:	16661	100	39856	100	23195	239,2

Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом - нет;

Резерва под обесценение финансовых вложений – нет;

В течение отчетного года Общество не привлекало заемные средства.

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	на начало периода		на конец периода		тыс. руб. (гр.4-гр.2)	± проц ((4-2) : 2)
	в тыс. руб.	в проц. к валюте баланса	в тыс. руб.	в проц. к валюте баланса		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	354562	95,5	376154	95,5	21592	+6,1
2. Уставный капитал	26	-	26	-	0	0
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом	354536		376128		21592	+6,1

Валюта баланса за отчетный период увеличилась на 21592 тыс. руб. или на 6,1 %.
Увеличение активов произошло за счет роста оборотных активов.

Финансовые показатели

Наименование показателей	2011 г.	2010 г.	тыс. руб. отклонения
1	2	3	4
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	169747	154334	15413
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(140656)	(123893)	(16763)
Валовая прибыль	29091	30441	(1350)
Коммерческие расходы	0	0	0
Управленческие расходы	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	29091	30441	(1350)
Проценты к получению	4956	5530	(574)
Проценты к уплате	0	0	0
Доходы от участия в других организациях	0	0	0

Прочие доходы	19932	54105	(34173)
Прочие расходы	(21279)	(71730)	50451
Прибыль (убыток) до налогообложения	32700	18346	14354
Отложенные налоговые активы	(1064)	(14)	(1050)
Отложенные налоговые обязательства	(13)	(32)	19
Текущий налог на прибыль	(6013)	(4141)	(1872)
Штрафные санкции	0	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	25610	14159	11451

В строке выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) отражаются все доходы Общества, включая и доходы от аренды.

Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование показателей	2011 г.	2010 г.	отклонения
	2	3	4
Доходы от выбытия основных средств, материалов	822	115	707
Доходы от аренды	169	0	169
Положительная курсовая разница	18832	21289	(2457)
Неустойка, штраф по условиям договора	68	21	47
Доходы от продажи валюты	0	32680	(32680)
% по депозитным вкладам и остаткам на счетах	4956	5530	(574)
Возмещение затрат	41	0	41
Итого доходов	24888	59635	(34747)
Расходы от выбытия основных средств, материалов	143	97	46
Услуги банка	426	442	(16)
Налоги, сборы	3685	3672	13
Отрицательная курсовая разница	14708	32271	(17563)
Расходы не производственного характера	2000	2002	(2)
Списание кредиторской задолженности	13	3	10
Расходы от покупки и продажи валюты	33	32763	(32730)
Возмещение ущерба ДТП	0	393	(393)
Ведение реестра акционеров	85	87	(2)
Штрафы, пени	150	0	150
Расходы по аренде	36	0	36
Итого расходов	21279	71730	(50451)
Всего	3609	(12095)	15704

В 2011 году вложения во внеоборотные активы составили 11840 тыс. рублей, источники приобретения – прибыль 2010г. 7079 тыс.руб., накопленная амортизация 3722 тыс. руб., прибыль прошлых лет 1039 тыс.руб.

В 2011 году приобретено за плату и поставлен на баланс земельный участок п. Прегольский.

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.

Основным фактором риска для Общества являются:

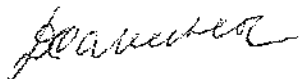
- мировой финансовый кризис;
- ограниченная территория, на которой оказывает Общество геофизические услуги нефтяным компаниям.

4. Учет и отчетность

Бухгалтерский учет осуществляется по единому плану бухгалтерского учета.

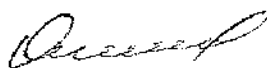
Учет производится по журнально-ордерной форме. Бухгалтерский учет механизирован.

Генеральный директор
ОАО «Калининградгеофизика»



Хакимов Д.Г.

Зам.генерального директора
по экономике-главный бухгалтер



Олиферчик Г.Ф.