

Пояснительная записка к балансу за 2006год.

1. Сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Кампес»;
- 1.2. Юридический адрес: 187300, Ленинградская область, Кировский район, п. Мга, ул. Железнодорожная, д.59.
- 1.3. Фактический адрес: 187300, Ленинградская область, Кировский район, п. Мга, ул. Железнодорожная, д.59.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 21 января 1999года,основной государственный регистрационный номер -№1024701329377.
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 1 048 080 рублей. Состав акционеров: ЗАО « Производственное объединение Возрождение»-79,5% уставного капитала, физические лица-20,5% уставного капитала.
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.7. Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г.№1.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 10000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
 - 2.1.6. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по стоимости единицы запасов.
 - 2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам, предстоящим расходам и платежам.
 - 2.1.8. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы

и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере поступления денежных средств в оплату товаров (работ, услуг) в кассу или на расчетный счет предприятия или по мере погашения обязательств иным способом.

2.2.2. Для целей налогообложения прибыли доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется оценка стоимости единицы запасов.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам, предстоящим расходам и платежам.

2.2.7. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Основным видом деятельности организации является добыча и производство строительных материалов (песок, известняк). Выручка за 2006 год от реализации товаров по основной деятельности составила 27081 тыс. рублей (без НДС), себестоимость продукции в 2006 году составила 55692 тыс. рублей, убыток от основной деятельности 28611 тыс. руб.

3.2. Другие виды деятельности:

Вид деятельности	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Прибыль, тыс. руб.
Продажа прочего имущества	906	793

3.3. За 2006 год убыток от хозяйственной деятельности составил 36381 тыс. руб. из которых:

➤ 11777 тыс. рублей - выявленные убытки по готовой продукции;

- 5815 тыс. рублей- выявленные убытки по полуфабрикатам собственного производства;
- 5133тыс.рублей- выявленные убытки по расходам будущих периодов.

Дивиденды за 2006год не выплачивались.

3.4. Сумма дебиторской задолженности перед покупателями и заказчиками по состоянию на 31декабря составила 10643тыс.рублей, кредиторской-9221тыс.рублей.

4. Социальные показатели.

№п/п	Показатель	2005год	2006год	Изменения
1	Среднесписочная численность, чел.	160	133	-27
2	Средняя заработная плата, руб	8 125	9 660	+1535
3	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	12 581	14 841	+2260
4	Сумма начисленного ЕСН,тыс.руб.	3 586	3 799	+213

5. Сведения о собственном капитале общества.

№ п/п	Показатель	2005год	2006год	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	10 308	-25 228	-14 920
2	Уставный капитал, руб.	1 048 080	1 048 080	-
3	Добавочный, руб.	11 148 514	11 148 514	-
4	Непокрытый убыток. тыс. руб.	-1 888	-37 424	-35 536

Руководитель  /Д.Б.Родин/

Главный бухгалтер  /Е.Г.жукова/

