

Адресат: Собственникам открытого акционерного общества «Югорский рыбоводный завод»

Аудитор:

Наименование: ООО «Профитек»

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации № 38606465 выдано Омской Городской Регистрационной Палатой; Дата регистрации: 20.12.1996 г. ОГРН № 1025500978062;

Место нахождения: 644010, г.Омск, ул. Учебная, д.83

Является членом НП «Аудиторская Ассоциация Содружество». ОРНЗ 11206030735.

Аудируемое лицо:

Наименование: открытое акционерное общество «Югорский рыбоводный завод»

Сокращенное наименование: ОАО «Югорский рыбоводный завод»

Место нахождение: Российская Федерация, 628011, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Индустриальная, дом 33

ОГРН: № 1118601003520.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Югорский рыбоводный завод»

за период с 01 января 2013 года по 31 декабря 2013 года включительно.

Проаудированная бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «Югорский рыбоводный завод» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от «30» декабря 2008 года « 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (Постановление Правительства РФ от «23» сентября 2002 года № 696, Приказ Минфина РФ от 20.05.2010г. №46н, Приказ Минфина от 24.02.2010г. №16н);
- Кодексом профессиональной этики аудиторов (одобрен Советом по аудиторской деятельности 22.03.2012, протокол № 4);
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;

- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит включает проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытую в ней информацию. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации открытое акционерное общество «Югорский рыбоводный завод» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудитор

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000123 (присвоен от 07.11.2011 № 27 СРО НП «Аудиторская палата России»). Без ограничения срока действия.) По доверенности от 25.01.2013



Вахитов Х.Г.

«07» февраля 2014 г.



ИНН 8601045593

КПП 860101001 Стр 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2013

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮГОРСКИЙ
РЫБОВОДНЫЙ ЗАВОД"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

05.01.2

Код по ОКПО

37993326

Форма собственности (по ОКФС)

14

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

47

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ)

383

а _____ страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

СЫСУЕВ

ВАСИЛИЙ

АЛЕКСЕЕВИЧ

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 07.02.2014

БОЖОРЕНКО

ИРИНА

АЛЕКСАНДРОВНА

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись _____

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 ☐ 0710002 ☐0710003 ☐ 0710004 ☐0710005 ☐ 0710006 ☐с приложением
документов или их копий на _____ листахДата представления
документа _____Зарегистрирован
за № _____

Фамилия, И.О.*

Подпись

* Отчество при наличии

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР «1/2014»
ОТ «29».01.2014г.



ИНН 8 6 0 1 0 4 5 5 9 3

КПП 8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 2 8 0 0 1

Субъект Российской Федерации (код) 8 6

Район

Город

Населенный пункт
(двор, поселок и т.п.)Улица (проспект,
переулок и т.п.)Номер дома
(здания)Номер корпуса
(строения)

Номер офиса

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Организация Открытое акционерное общество "Югорский рыболовный завод" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в рублях по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
628001, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Индустриальная ул, дом № 33

Коды		
0710001		
31	12	2013
37993326		
8601045593		
05.01.2		
47	14	
383		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	2 850 016	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	1 937 882	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	912 134	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	47 128 462	24 598 782	1 160 932
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	9 095 371	8 534 016	-
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	4 040 741	4 479 600	-
	Строительство объектов основных средств	11503	33 992 350	11 585 166	-
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	1 160 932
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	59 420	1 143	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 935 655	94 644	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 935 655	94 644	-
	Итого по разделу I	1100	51 973 553	24 694 569	1 160 932
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	32 619 618	23 064 011	10 205
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 730 715	1 409 526	-
	Брак в производстве	12102	3 108 601	1 238 135	-
	Товары	12103	-	-	-
	Готовая продукция	12104	338 653	-	-
	Основное производство	12105	27 429 450	20 085 740	-
	Расходы будущих периодов	12106	12 200	34 403	10 205
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 346 656	2 866 312	209 044
	в том числе:				

	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	208 968
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	20 586	170 889	76
	НДС при строительстве ОС	12205	5 326 070	2 695 423	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 708 056	15 261 492	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 205 397	11 740 743	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	20 000	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 338 493	3 165 721	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	10 501	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	97 756	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	49 471	21 452	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	4 149	20	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	110 547	205 299	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	895 000 000	895 000 000	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	895 000 000	895 000 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	127 569 747	119 496 844	1 048 537 418
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	127 390 342	119 244 410	1 048 537 418
	Прочие специальные счета	12502	179 404	252 434	-
	Прочие оборотные активы	1260	77 371	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	60 733	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	16 639	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 066 321 448	1 055 688 658	1 048 756 667
	БАЛАНС	1600	1 118 295 001	1 080 383 227	1 049 917 599

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 050 000 000	1 050 000 000	1 050 000 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 163 888	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	62 841 449	23 080 073	(147 393)
	Итого по разделу III	1300	1 114 005 338	1 073 080 073	1 049 852 607
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 398 442	612 694	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 398 442	612 694	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 335 887	4 900 037	64 992
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 290 764	3 083 682	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 793	1 660 132	4 212
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 724	-	11 309
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	18 302	210	28 192
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	13 991	139 369	21 280
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	313	16 643	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 555 334	1 790 422	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 891 221	6 690 459	64 992
	БАЛАНС	1700	1 118 295 001	1 080 383 227	1 049 917 599

Руководитель

(подпись)

Сысуев Василий Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 февраля 2014 г.

ВОРОНЦОВ Н.О.
 ДОВЕРЕННОСТЬ
 НОМЕР «1/2014»
 ОТ «29».01.2014г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Открытое акционерное общество "Югорский рыбоводный завод"	по ОКПО	31	12	2013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	37993326		
Вид экономической деятельности	Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов	по ОКВЭД	8601045593		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	05.01.2		
Единица измерения:	в рублях	по ОКЕИ	47	14	
			383		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	239 542	33 898
	Себестоимость продаж	2120	(13 120 258)	(33 898)
	в том числе:			
	Затраты на выращивание двухлеток Тугун	21201	(13 000 131)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(12 880 716)	-
	Коммерческие расходы	2210	(1 668)	-
	в том числе:			
	Расходы на сертификацию и лицензирование	22101	(335)	-
	Материальные расходы	22102	(1 333)	-
	Управленческие расходы	2220	(30 519 402)	(18 537 723)
	в том числе:			
	Аренда федерального и муниципального имущества	22201	(3 606 399)	(2 588 955)
	Ком. услуги (теплоэнергия)	22202	(2 408 894)	(1 696 334)
	Оплата труда	22203	(13 974 455)	(7 216 141)
	Страховые взносы	22204	(3 237 035)	(1 577 772)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(43 401 786)	(18 537 723)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	96 771 929	51 601 062
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	181	5 482
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23402	305 085	173 983
	Прочие операционные доходы	23403	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	-	-
	Прибыль прошлых лет	23405	47 076	-
	Возмещение убытков к получению	23406	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23407	96 419 587	51 421 598
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23408	-	-
	Прочие расходы	2350	(1 302 769)	(4 012 695)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(181)	(5 482)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23502	-	(154 150)
	Расходы на услуги банков	23503	(185 887)	(149 855)
	Прочие операционные расходы	23504	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	-	(1 568)
	Убытки прошлых лет	23506	(48 161)	-
	Налоги и сборы	23507	-	(20 378)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23508	(496 826)	-

	Прочие внереализационные расходы	23509	(571 714)	(484 906)
	Прочие косвенные расходы	23510	-	(3 196 355)
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23511	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 067 374	29 050 644
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 818 889)	(5 208 902)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(132 769)	(10 441)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(785 632)	(612 811)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	58 277	1 143
	Прочее	2460	(2 741)	(2 608)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(2 741)	(2 608)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	41 518 389	23 227 466

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	41 518 389	23 227 466
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Сысуев Василий
Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 февраля 2014 г.

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР «1/2014»
ОТ «29».01.2014г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое акционерное общество "Югорский рыболовный завод" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная по ОКОПФ / ОКФС _____
Открытое акционерное общество / собственность
Единица измерения: в рублях по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2013
37993326		
8601045593		
05.01.2		
47	14	
383		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	1 050 000 000	-	-	-	(147 393)	1 049 852 607
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 227 466	23 227 466
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 227 466	23 227 466
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	1 050 000 000	-	-	-	23 080 073	1 073 080 073
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	41 518 389	41 518 389
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	41 518 389	41 518 389
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 163 888	(1 163 888)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	1 050 000 000	-	-	1 163 888	62 841 449	1 114 005 337

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 049 852 607	23 227 466	-	1 073 080 073
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 049 852 607	23 227 466	-	1 073 080 073
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(147 393)	23 227 466	-	23 080 073
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(147 393)	23 227 466	-	23 080 073
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	1 114 005 337	1 073 080 073	-

Руководитель

(подпись)

Сысуев Василий
Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 февраля 2014 г.

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР "1/2014"
ОТ "29".01.2014г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Югорский рыболовный завод"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальная**
Открытое акционерное общество / собственность
Единица измерения: в рублях

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2013
37993326		
8601045593		
05.01.2		
47	14	
383		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 638 006	53 889 799
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	704 647	16 949
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	98 933 359	53 872 850
Платежи - всего	4120	(89 721 657)	(959 367 867)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30 567 088)	(24 881 201)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 334 179)	(18 245 017)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(7 799 167)	(4 064 648)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(25 021 223)	(912 177 001)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 916 349	(905 478 068)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 844 447)	(23 562 507)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 844 447)	(23 562 507)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 844 447)	(23 562 507)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 071 902	(929 040 575)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	119 496 844	1 048 537 418
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	127 568 746	119 496 843
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сысуев Василий Алексеевич

(расшифровка подписи)

7 февраля 2014 г.

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР «1/2014»
ОТ «29».01.2014г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое акционерное общество "Югорский рыболовный завод"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная собственность
Единица измерения: в рублях

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2013	12	31
37993326		
8601045593		
05.01.2		
47	14	
383		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

Сысуев Василий Алексеевич

(расшифровка подписи)

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР «1/2014»
ОТ «29».01.2014г.

7 февраля 2014 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	24 598 782	47 128 462
3. Незавершенное строительство	1190	94 644	1 935 655
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	895 000 000	895 000 000
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	1 143	2 909 436
7. Запасы	1210	23 064 011	32 619 618
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 866 312	5 346 656
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	15 261 492	5 708 056
10. Денежные средства	1250	119 496 844	127 569 747
11. Прочие оборотные активы	1260	-	77 371
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		1 080 383 227	1 118 295 001
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	612 694	1 398 442
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	4 900 037	1 335 887
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	1 790 422	1 555 334
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		7 303 154	4 289 663
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к			
21. расчету (стр. 20))		1 073 080 073	1 114 005 338

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель


(подпись)

Сысуев Василий
Алексеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Бондаренко Ирина
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

ВОРОНЦОВ Н.О.
ДОВЕРЕННОСТЬ
НОМЕР «1/2014»
ОТ «29».01.2014г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	1 988 373	-	-	(50 491)	1 988 373	(50 491)
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Внедрение инновационного метода замкнутого водоснабжения в инкубационной установке	5141	за 2013 г.	-	-	1 988 373	-	-	(50 491)	1 988 373	(50 491)
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	2 900 507	-	(1 988 373)	912 134
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сравнение результатов при инкубации икры, выклеве, выдерживании свободных эмбрионов и накопления, вы	5161	за 2013 г.	-	912 134	-	-	912 134
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Внедрение инновационного метода замкнутого водоснабжения в инкубационной установке	5162	за 2013 г.	-	1 988 373	-	(1 988 373)	-
	5172	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013 г.	11 585 166	25 296 799	(538 993)	(2 350 621)	33 992 350
	5250	за 2012 г.	1 160 932	24 165 229	-	(13 740 996)	11 585 166
в том числе:							
2-ая разведочно-эксплуатационная водозаборная скважина	5241	за 2013 г.	15 485	-	-	-	15 485
	5251	за 2012 г.	-	15 485	-	-	15 485
3-ая разведочно-эксплуатационная водозаборная скважина	5242	за 2013 г.	15 485	-	-	-	15 485
	5252	за 2012 г.	-	15 485	-	-	15 485
цех	5243	за 2013 г.	365 198	-	365 198	-	-
	5253	за 2012 г.	-	365 198	-	-	365 198
Реконструкция "Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М"	5244	за 2013 г.	11 188 997	22 946 177	173 795	-	33 961 379
	5254	за 2012 г.	-	11 188 997	-	-	11 188 997
Жесткий диск 3,5"2 Tb, Western Digital, SATA III	5245	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Монитор TFT 27 "ViewSonic VX2753mh	5246	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2012 г.	-	-	-	-	-
ИБП 620 АВ APC	5247	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Комплект: клавиатура USB + мышь (920-002561)	5248	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Allied Telesis (AT-FS705L)	5249	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Allied Telesis (AT-FS708)		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Allied Telesis (AT-FS716L)		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр APC		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Карта памяти Kingston, стандарт MicroSDHC класс 10, 32 ГБ, без адаптера		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Cable UTP, Cat.5e, Box 305m 5YW (57535-5)		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Коннектор RJ-45, cat.5E экранированный		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Радиомост Nanobridge M5 Wi-fi 802 11 a/n, интегрированный в антенну 22Дб		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Тумба шлагбаума с приводом и блоком		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стрела круглая алюминиевая		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Пружина балансирующая		за 2013 г.	-	-	-	-	-

	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Наклейки светоотражающие на стрелу	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Антенна TOP-433N	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Радиоприемник	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Брелок-передатчик 2х канальный	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Обогреватель для приводов	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Фотоэлементы (передатчик, приемник)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Опора для стрелы	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Выключатель кнопочный	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Корпус для наружного монтажа	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Адаптер для крепления	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кронштейн для настенного крепления	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сигнальная лампа	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Камера Beward BD75-5 (купольная скоростная уличная)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Камера Beward BD4330H (направленная)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Камера Beward BD4330DVH (купольная направленная уличная)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Камера Beward BD4330DH (купольная направленная для помещений)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сетевой видеорегистратор Beward BRVM	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Блок питания Beward БП-Г 24-2 (для камер BD75-5)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Объектив Beward BR0515AIR (для камеры BD4330H)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Объектив Beward BR0820AIR (для камеры BD4330H)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кронштейн для настенного крепления Beward B031WSP (для камер BD75-5)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Термокожух Beward BDxxxx-K220A (для камер BD4330P)	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Всепогодная точка доступа WiFi 802.11 g/n, с контроллером UniFi	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Info-Sys PГ4-PoE	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

Блок питания для серии Bullet MxHP	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-
Блок питания с PoE, 0,8А, для серий Pico/Nano/Power/Bullet	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-
Универсальный крепежный кронштейн	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	-	-
Временный узел водоснабжения цех №2	за 2013 г.	-	1 191 254	-	1 191 254
	за 2012 г.	-	-	-	-
Внутренняя система контроля и управления доступом с видео фиксацией	за 2013 г.	-	64 170	-	64 170
	за 2012 г.	-	-	-	-
1-ая разведочно-эксплуатационная водозаборная скважина	за 2013 г.	-	(150 235)	-	(150 235)
	за 2012 г.	-	4 479 600	-	4 479 600
Временный водопровод от скважины №1	за 2013 г.	-	43 087	-	43 087
	за 2012 г.	-	91 901	-	91 901
Наружная система контроля и управления доступом с видео фиксацией	за 2013 г.	-	641 698	-	641 698
	за 2012 г.	-	-	-	-
Водозаборная скважина 1 горизонта	за 2013 г.	-	150 235	-	150 235
	за 2012 г.	-	-	-	-
Шлагбаум с приводом и блоком управления	за 2013 г.	-	78 259	-	78 259
	за 2012 г.	-	-	-	-
Модернизация объекта "Инкубационная установка сиговых видов рыб"	за 2013 г.	-	45 542	-	45 542
	за 2012 г.	-	-	-	-
Погрузчик универсальный ПКУ-0,8 с ковшом (доп. оборудование на Трактор "Беларус-82.1")	за 2013 г.	-	81 059	-	81 059
	за 2012 г.	-	-	-	-
Моноблок Dell XPS One 2710 27" QHD i5 3330S	за 2013 г.	-	56 780	-	56 780
	за 2012 г.	-	-	-	-
Ветеринарный ультразвуковой сканер AcuVista VT880p	за 2013 г.	-	76 271	-	76 271
	за 2012 г.	-	-	-	-
Лодочный мотор YAMAXA 8 CMHS (2-х такт., румпель, 27кг)	за 2013 г.	-	72 500	-	72 500
	за 2012 г.	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI H-1	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	1 160 932	95 042	-	1 255 974
Инкубационная установка сиговых видов рыб	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	134 084	-	134 084
Автомобиль УАЗ 390945	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	372 699	-	372 699
Автомобиль FORD Transit 222709	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	1 202 542	-	1 202 542
Электропечь лабораторная	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	58 700	-	58 700
Тепловизор Fluke Ti10	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	152 046	-	152 046
Фотоколориметр КФК-3-01	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	80 650	-	80 650
Прибор Водолей	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	59 321	-	59 321
Микроскоп тринокуляр	за 2013 г.	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	44 157	-	44 157
Анализатор "Флюорат-02-2М" с термоблоком	за 2013 г.	-	-	-	-

	за 2012 г.	-	429 437	-	429 437	-
Концентратомер нефтепродуктов КН-2м	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	155 021	-	155 021	-
Шкаф вытяжной (лаборатория)	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	243 689	-	243 689	-
Термостат суховоздушный	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	41 582	-	41 582	-
Платформа нагревательная	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	47 758	-	47 758	-
Прибор двухканальный с модулями рН/ОВП и УЭП	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	120 339	-	120 339	-
Трактор "Беларус-82.1" с навесным оборудование	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	706 685	-	706 685	-
Теплосчетчик ИМ 2300Т	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	69 470	-	69 470	-
Аквариум 1200*600*600	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	52 733	-	52 733	-
Установка для повышения уровня рН	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	56 000	-	56 000	-
Принтер HP Designjet 510	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	76 121	-	76 121	-
Спектрофотометр	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	72 034	-	72 034	-
Весы электронные AF 225 DRCE	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	105 932	-	105 932	-
Многофункциональное устройство Kyocera FS6025MFP	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	90 950	-	90 950	-
Автомобиль КАМАЗ-43118-24 с КМУ РК 15500А	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	3 111 017	-	3 111 017	-
Весы НТН-120 электронные	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	45 803	-	45 803	-
Установка озонирования воды "АМ-1н	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	45 750	-	45 750	-
Снегоход YAMAHA Viking 540 IV (2-х такт.535см3 возд.охл. гусеница-50см 45л.с.	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	339 000	-	339 000	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	45 542	-
в том числе:			
Инкубационная установка сиговых видов рыб	5261	45 542	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 958 375 178	1 844 696 142	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	4 329 365	4 479 600	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	895 000 000	-	-	-	-	-	-	895 000 000	-
	5311	за 2012 г.	-	-	895 000 000	-	-	-	-	895 000 000	-
в том числе:											
Депозитные вклады	5302	за 2013 г.	895 000 000	-	-	-	-	-	-	895 000 000	-
	5312	за 2012 г.	-	-	895 000 000	-	-	-	-	895 000 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	895 000 000	-	-	-	-	-	-	895 000 000	-
	5310	за 2012 г.	-	-	895 000 000	-	-	-	-	895 000 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	20 000	-	(20 000)	-	(100 000)	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	20 000	-	(20 000)	-	-	-	20 000	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	15 143 736	-	5 323 823	-	(169 123 315)	-	-	-	5 768 788	-
	5530	за 2012 г.	-	-	15 176 324	-	(87 376 327)	-	-	-	15 143 736	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	-	-	-	-	(330 395)	-	-	-	-	-
	5531	за 2012 г.	-	-	-	-	(6 469)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	11 740 743	-	1 189 773	-	(32 470 905)	-	-	-	1 205 397	-
	5532	за 2012 г.	-	-	11 740 743	-	(29 201 303)	-	-	-	11 740 743	-
Прочая	5513	за 2013 г.	3 402 993	-	4 134 050	-	(136 322 015)	-	-	-	4 563 392	-
	5533	за 2012 г.	-	-	3 435 582	-	(58 168 555)	-	-	-	3 402 993	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	15 143 736	-	5 323 823	-	(169 123 315)	-	-	X	5 768 788	-
	5520	за 2012 г.	-	-	15 176 324	-	(87 376 327)	-	-	X	15 143 736	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	4 802 164	1 980 338	3 202	28 686 329	(94 366 228)	-	1 335 887
	5580	за 2012 г.	64 992	4 919 864	1 768	6 001 784	(35 086 570)	-	4 802 164
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	3 085 361	685 253	-	(16 745 662)	-	-	1 291 076
	5581	за 2012 г.	-	3 083 793	1 568	-	-	-	3 085 361
авансы полученные	5562	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	1 660 016	1 050 586	3 202	(17 555 688)	(141 228)	-	12 517
	5583	за 2012 г.	15 521	1 739 433	200	(7 834 015)	-	-	1 660 016
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2013 г.	56 788	244 498	-	62 987 679	(94 225 000)	-	32 293
	5586	за 2012 г.	49 471	96 638	-	13 835 799	(35 086 570)	-	56 788
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2013 г.	4 802 164	1 980 338	3 202	28 686 329	(94 366 228)	X	1 335 887			
	5570	за 2012 г.	64 992	4 919 864	1 768	6 001 784	(35 086 570)	X	4 802 164			

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	54 376 120	24 034 763
Расходы на оплату труда	5620	24 910 028	19 987 459
Отчисления на социальные нужды	5630	6 411 631	5 349 390
Амортизация	5640	2 213 060	727 380
Прочие затраты	5650	36 032 118	28 544 832
Итого по элементам	5660	123 942 957	78 643 824
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 343 710)	(20 085 740)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	116 599 247	58 558 084

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 790 422	2 790 092	(3 025 180)	-	1 555 334
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1 790 422	2 790 092	(3 025 180)	-	1 555 334

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2013 г.	5910	-	-	-	-
	за 2012 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2013 г.	5911	-	-	-	-
	за 2012 г.	5921	-	-	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2013г. ОАО «Югорский рыболовный завод».

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Югорский рыболовный завод» за 2013 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2013 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание предприятия

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Открытое акционерное общество «Югорский рыболовный завод» является муниципальной собственностью, основанное на праве хозяйственного ведения, сокращенное наименование – ОАО «Югорский рыболовный завод». Место нахождения Общества: 628011, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск, улица Индустриальная, дом 33. Почтовый адрес: 628011, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск, улица Индустриальная, дом 33.

Предприятие зарегистрировано во исполнение распоряжения Правительства Тюменской области от 26.10.2011 года №1895-рп, внесено 16.12.2011 года в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной ИФНС России №1 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре за № 1118601003520, свидетельство серия 86 № 001970644 от 16.12.2011года.

Единственным собственником (учредителем) ОАО «Югорский рыболовный завод» (далее «Общество») является Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, в лице Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-мансийского автономного округа - Югры. Управление Предприятием осуществляется Общим собранием акционеров - высший орган управления и единоличным исполнительным органом - Генеральным директором Предприятия Сысуев Василий Алексеевич (паспорт серия 6702 №746269 выдан ОВД г.Ханты-Мансийска и района Ханты-Мансийского автономного округа Тюменский области 15.08.2002) сроком на 3 (три) года.

Общество осуществляет свою деятельность на основании Устава (утв. Приказом Департамента имущественных отношений Тюменской области от 08.12.2011г. № 1894/12).

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входят:

Председатель Совета директоров ОАО «Югорский рыболовный завод»

Киселев Александр Константинович

Члены Совета директоров ОАО «Югорский рыболовный завод»

Урсу Татьяна Петровна

Черняев Сергей Владимирович

Колегов Николай Аркадьевич

Лыткин Алексей Валерьевич

Пестряков Сергей Геннадьевич

Короткова Елена Михайловна

В состав Ревизионной комиссии ОАО «Югорский рыболовный завод»

по состоянию на отчетную дату входят:

Бадрызлов Андрей Михайлович;
Мельникова Ольга Николаевна;
Зарубин Анатолий Олегович.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на 31 декабря 2013 года владельцем 100% долей в уставном капитале ОАО «Югорский рыболовный завод», является Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, в лице Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-мансийского автономного округа – Югры. Уставный капитал Общества составляет 1 050 000 000 рублей и состоит из 1 050 000 000 (один миллиард пятьдесят миллионов) штук бездокументарных обыкновенных именных акций стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

1.3. Цель и предмет деятельности Общества

Целью Общества является извлечение прибыли. Общество имеет гражданские права и несет гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законами РФ.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Рыболовство рыбы и водных биоресурсов в реках, озерах, водохранилищах и прудах;
- Предоставление услуг в области рыболовства;
- Воспроизводство рыбы и водных биоресурсов;
- Предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов;
- Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- Услуги по охране и воспроизводству ценных промысловых видов рыб с целью сохранения вида;
- Прочая деятельность по организации отдыха и развлечений;
- Оптовая торговля рыбой, морепродуктами и рыбными консервами;
- Розничная торговля рыбой и морепродуктами;
- Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;
- Переработка и консервирование рыбо- и морепродуктов.

Иная деятельность, не противоречащая законодательству и отвечающая целям Общества.

2 Производственные показатели Общества

Согласно учетной политики доходы и расходы Общества подразделяются на:

- доходы, расходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество применяет метод определения выручки от реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском и налоговом учете – «по начислению».

Доходы Общества за 2013 год составили 97 012 тыс.рублей.

Реализация товаров (работ, услуг) юридическим и физическим лицам осуществляется на основании договоров. В 2013 г. в соответствии с отчетом о финансовых результатах (форма №2) Общество признало выручку по обычным видам деятельности- 240 тыс.рублей, в т.ч. по виду :

- услуги по периодическому осмотру рыбы -68 тыс.рублей
- реализация продукции – 172 тыс.рублей

Себестоимость данных услуг и продукции формировалась на основании экономически обоснованных затрат и составила 13 120 тыс.рублей.

Прочие доходы в 2013 году составили– 96 772 тыс.рублей из них:

Наименование показателя	Сумма тыс.руб.
доходы от сдачи имущества в субаренду	305
доходы в виде процентов от размещения денежных средств на расчетном счете	2 437
доходы в виде процентов от размещения денежных средств на депозитном счете	93 865
доходы по организации и проведению семинара-совещания	117
прочие доходы	48

Расходы Общества за 2013 год составили 44 702 тыс.рублей.

Согласно учетной политики управленческие расходы учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в качестве условно-постоянных расходов по обычным видам деятельности и включаются в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (пункт 9 ПБУ 10/99), отражаются по строке "Управленческие расходы" формы 2. За отчетный период управленческие расходы составили **30 519 тыс.рублей.**

Убыток по основному виду деятельности за отчетный период составил **12 880 тыс.руб**

Сумма прочих расходов в 2013 году составила **1 303 тыс.рублей** из них:

Наименование показателя	Сумма тыс.руб.
расходы на услуги банков	186
расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	497
расходы по организации и проведению семинара-совещания	167
компенсация жилья сотрудникам	250
прочие внереализационные расходы	203

Незавершенное производство на конец отчетного периода составляет 27 429 тыс.руб. строка 1210 Форма 1 бухгалтерский баланс.

Процесс производства рыбной продукции в Обществе представляет собой полносистемный технологический цикл. Общество имеет незавершенное производство по видам рыб:

Наименование	Количество тыс.шт.	Сумма по сч.2001 тыс.руб.	Сумма по сч.28 тыс.руб.
Затраты на выращивание двухлеток муксун	3,699	6 411	248
Затраты на выращивание двухлеток пелядь	9,369	8 858	1 288

Затраты на выращивание двухлеток стерлядь	0,800	1 523	165
Затраты на выращивание двухлеток чир	7,143	8 035	1 268
Затраты на выращивание сеголеток муксун	1,084	468	7
Затраты на выращивание сеголеток осетр	0,360	404	29
Затраты на выращивание сеголеток стерлядь	0,700	385	9
Затраты на развитие оплодотворенной икры тугуна	283,000	1 153	94
Освоение озерного, речного фонда	-	192	-

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство» по номенклатурным группам.

По итогам работы за 2013 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 43 человека, списочный состав работников 49 человек.

3 Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 49 512 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2013 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2013 год составила 9 820 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 52 068 тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 12 379 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) на 31.12. 2013 года составляет 786 тыс. руб. В течении 2013 года признаны ОНО на сумму 2 799 тыс. руб. в связи с возникновением временной разницы в части косвенных расходов, списаны за отчетный период ОНО на сумму 2 013 тыс.руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) составила в 2013 году 133 тыс.руб. ПНО возникло за счет постоянных разниц на сумму 664 тыс.руб.

Общество платит авансовые платежи по налогу на прибыль, ежеквартально.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

4 Основные элементы учетной политики Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ

1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом № 182 от 29 декабря 2012 г.

Нематериальные активы, результаты исследований и разработок.

В отчетном периоде на основании приказа руководителя Общества от 27.05.2013 № 41 «О завершении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ собственными силами» на счет 04 «Нематериальные активы» приняты на учет затраты по теме «Выполнение работ по внедрению инновационного метода замкнутого водоснабжения на экспериментальной инкубационной установке сиговых (муксуна, пеляди, тугуна)». Основной задачей работ являлось определение возможности инкубации сиговых рыб в экспериментальной инкубационной установке в условиях замкнутого водоснабжения и принудительного регулирования температурного режима, определения продолжительности срока развития по стадиям, регулирование и влияние регулирования температурного и газового режимов на ускорение процессов инкубации, выклева, выдерживания.

В соответствии с отчетом производства о проделанной работе по указанной теме, НИОКР признаны давшей положительный результат и не подлежащей правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 07.05.2003 N 38н и Учетной политикой Общества на 2013 год расходы организации на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, приняты к бухгалтерскому учету на счете 04 "Нематериальные активы" в корреспонденции с кредитом счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" в сумме фактических затрат – 1 988 373,0 руб.

При списании в установленном порядке расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, результаты которых используются для производственных либо управленческих нужд организации, на расходы по обычным видам деятельности кредитуются счет 04 "Нематериальные активы" в корреспонденции с дебетом счетов учета затрат (20 "Основное производство", 26 "Общехозяйственные расходы" и т.д.).

Приказом руководителя от 27.05.2013 № 41 срок списания расходов по НИОКР установлен 24 месяца, списание производится пропорционально объему продукции (работ, услуг).

Переоценку нематериальных активов Общество **не проводит**

Основные средства

Учет основных средств осуществляется согласно требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н. и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. №91н.

Первоначальная стоимость ОС Обществом погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
	первоначальная стоимость	накоп. Амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начис. амортизации	Переоценка		первонач. стоимость	накоп. амортизация
				первоначальная стоимость	накоп. Амортизация		Первоначальная стоимость	Накоп. амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	13 741	(727)	2 351	-	-	(2 228)	-	-	16 092	(2 956)
в том числе:										
Транспортные средства	6 988	(476)	-	-	-	(1 131)	-	-	6 988	(1 606)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 006	(220)	2 294	-	-	(665)	-	-	4 300	(884)
Сооружения	4 480	-	-	-	-	(344)	-	-	4 480	(344)
Производственный и хозяйственный инвентарь	100	(6)	-	-	-	(15)	-	-	100	(20)
Офисное оборудование	167	(27)	57	-	-	(74)	-	-	224	(100)

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01 учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» (субсчет 10.20 «Основные средства, стоимостью не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01) и списываются в затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности таких объектов и контроля над ними в процессе эксплуатации в момент передачи их в эксплуатацию они отражаются на забалансовом счете МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Учет данного имущества Общество производит по себестоимости каждой единицы.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Строительство объектов основных средств

На отчетную дату сума незавершенных капитальных вложений по строке 1150 формы 1 составляет **33 992 тыс.рублей.**

Информация об объектах незавершенных капитальных вложений (тыс.руб.)

Наименование объекта	Остаток 01.01.13	Затраты за период	принято к учету в качестве ОС	Остаток 31.12.13.
2-я разведочно-эксплуатационная водозаборная скважина	15			15
3-я разведочно-эксплуатационная водозаборная скважина	15			15
Реконструкция "Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М"	11 555	22 581	174	33 962
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	11 585	22 581	174	33 992

Прочие внеоборотные активы на отчетную дату составляют 1 936 тыс.рублей строка 1190 формы 1.

По данной строке отражается информация о прочих, не перечисленных выше, активах, срок обращения которых превышает 12 месяцев или продолжительность операционного цикла, если он составляет более 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99).

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

По расходам относящимся к нескольким периодам, установлен способ списания: равномерный.

Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	Остаток на 01.01.13	Приход	Расход	Остаток на 31.12.13
Лицензия на пользование недрами ХМН 02672 ВЭ от 27.09.2012-26.09.2022	95		10	85
Лицензия на программный продукт "Учет договоров в системе 1С:Бухгалтерия 8"		9	1	8
Программный комплекс "Гранд-Смета"		42	4	38
Разработка Бизнес-плана по проекту "Реализация производственного проекта по воспроизводству водных биоресурсов"		850		850
Договор №157 от 21.05.13 протока Ретечная		15	1	14
Договор №173 от 13.09.13 Река Обь(1144- 1141 км), правый берег, песок "Троицкий"		200	5	195
Договор №21 от 10.04.13 озеро Шошъегатор		672	45	627
Договор №22 от 10.04.13 озеро Медвежье		28	2	26
Договор №3 от 19.03.13 озеро Зимний Сор		100	7	93
ИТОГО	95	1916	75	1936

На отчетную дату запасы Общества составляют 32 620 тыс.рублей строка 1210 формы 1.

Оценка и учет приобретения и списания материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы (МПЗ) представляют собой активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи

(выполнения работ, оказания услуг). Порядок бухгалтерского учета МПЗ регулируется Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01 (утв. Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н; далее - ПБУ 5/01).

(МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности Общества по фактической стоимости их приобретения.

Учет процесса приобретения и заготовления МПЗ осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Списание в производство МПЗ производится по средней себестоимости

Специальная одежда и предохранительные приспособления отпускаются со склада Общества, по утвержденным Обществом нормам бесплатной выдачи работникам специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты. На основании личной карточки учета выдачи СИЗ.

Стоимость специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, утвержденных Обществом нормам бесплатной выдачи работникам специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты. Начисление погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды в бухгалтерском учете отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

Информация о запасах (тыс.руб)

Запасы по группам	Остаток 01.01.13	Приход	Расход	Остаток 31.12.13
10.1 Сырье и материалы	594	2 241	2 015	820
10.3 Топливо	12	1 392	1 366	38
10.5 Запасные части	1	222	219	5
10.6 Прочие материалы		62	62	
10.7 Материалы, переданные в переработку на сторону		37	37	
10.8 Строительные материалы		96	86	10
10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	540	2 555	2 611	484
10.10 Специальная оснастка и специальная одежда на складе	76	279	263	92
10.11 Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	159	234	210	183
10.20 Основные средства, стоимостью не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01.	28	786	714	99
Всего ТМЦ	1 410	7 905	7 584	1 731

На отчетную дату незавершенное производство на счете 2001 «Основное производство» 27 429 тыс. рублей, 28 «Брак в производстве» составляет 3 109 тыс.рублей на данном счете учитываются потери молодки рыб в пределах норм.

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости, без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Аналитический учет ведется по видам продукции в количественно-стоимостном выражении.

Списание готовой продукции осуществляется по средней фактической себестоимости, которая определяется как частное от деления суммы стоимости остатков готовой продукции на

начало месяца и стоимости готовой продукции отчетного месяца (в рублях) на сумму объемов готовой продукции на начало месяца и объема готовой продукции отчетного месяца (в кг).

Счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» Предприятием не использовался.

По состоянию на 31.12.2013 на счете 43 «Готовая продукция» числится сальдо в сумме 339 тыс. рублей.

В составе запасов отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев.

Информация о расходах будущих периодов по виду (тыс.руб)

расходы будущих периодов по виду	Остаток 01.01.13	Приход	Расход	Остаток 31.12.13
Полис ОСАГО ВВВ №0188445017	2		2	
Полис ОСАГО ВВВ №0590294742	1		1	
Полис ОСАГО ВВВ №0591854208	1		1	
Полис Росгосстрах 0612883331	1		1	
Полис Росгосстрах 4000 4256002		2	1	1
Лицензия СКЗИ КриптоПро CSP	1			
Полис ОСАГО ВВВ №0188463463		8	7	1
Полис ОСАГО ВВВ №0615281337	10		10	
Полис ОСАГО ВВВ 0190891093		5	3	2
Полис Югория 022905	1		1	
СПС Консультант плюс	2		2	
СПС Консультант плюс строительство	2		2	
СПС Консультант плюс Х-Мансийский выпуск		3	3	
ЭВМ "Контур-Экстерн	3		3	
1С Бухгалтерия 8 ПРОФ	2		2	
1С Зарплата и Управление персоналом	3		3	
1С Предприятие 8 на 5 раб.мест	5		5	
1С Предприятие 8 на 5 раб.мест		18	13	5
ЭВМ "Контур-Экстерн		14	11	3
Всего расходы будущих периодов не превышают 12 месяцев.	34	50	72	12

Финансовые вложения депозитные вклады Общества за 2013г. составили 895 000 тыс.руб. строка 1240 формы 1.

Сумма денежных средств, внесенная на депозитный счет, признается финансовым вложением (п. п. 2, 3 ПБУ 19/02). Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, которая в данном случае равна сумме денежных средств, внесенной во вклад (п. п. 8, 9, 21 ПБУ 19/02).

Денежные средства, внесенные на депозитный счет ОАО «Запсибкомбанк» по договору банковского вклада №04/01-60 от 06.08.2012г., ДС №1 к договору от 29.12.2012 г., в бухгалтерском учете учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета", что закреплено в учетной политике Общества согласно (п. п. 4, 7 ПБУ 1/2008).

Сумма вклада (депозита) тыс.руб.	Процентная ставка, %
350 000	10,00
435 000	10,70
110 000	11,20

По строке 1250 формы 1 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

На расчетном счете – 127 390 тыс.руб.

На прочих спецсчетах (корпоративный)- 179 тыс.руб

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Общество на отчетную дату **резерв по сомнительным долгам не создавало.**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013г. составляет 5 708 тыс. руб

Дебиторская задолженность тыс.руб.

Наименование показателя	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего в том числе:	5 708
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 205
Расчеты по налогам и сборам	4 338
Расчеты с подотчетными лицами	49
Расчеты с персоналом по прочим операциям	4
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	111

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013г. составляет 1 336 тыс. руб.

Кредиторская задолженность тыс.руб.

Наименование показателя	На конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность всего в том числе:	1 336
Расчеты с поставщиками подрядчиками	1 291
Расчеты по налогам и сборам	11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2
Расчеты с подотчетными лицами	14
Расчеты с персоналом по оплате труда	18

Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н).

В 2013 году Обществом были признаны следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков работникам

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату и составляет 1 555 тыс.руб. Размер обязательства определяется с учетом начисления страховых взносов во внебюджетные фонды.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 1 114 005 тыс. руб.

5. События, произошедшие после отчетной даты

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснительной записке отсутствуют.

Генеральный директор
ОАО «Югорский рыбоводный завод»

Сысуев В.А.

Главный бухгалтер
ОАО «Югорский рыбоводный завод»

Бондаренко И.А.