



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому отчету ОАО «Дальсвязьстрой» за 2015 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Дальсвязьстрой» за 2015 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Раздел 1. Сведения об Обществе.

Открытое акционерное общество «Дальсвязьстрой» (далее - Общество) учреждено Комитетом по управлению государственным имуществом по Хабаровскому краю приказом № 12-П от 11 января 1993 года, зарегистрировано Постановлением Администрации Центрального района города Хабаровска №18 от 13 января 1993 года, путем реорганизации государственного предприятия треста «Дальсвязьстрой», на основании Указа Президента Российской Федерации от 1 июля 1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества». Общество является правопреемником государственного специализированного строительно-монтажного треста «Дальсвязьстрой» Министерства связи СССР, основанного приказом Министерства связи СССР № 587 от 14 декабря 1977 года, несет права и обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в акционерное общество «Дальсвязьстрой».

Юридический адрес: 680015, г. Хабаровск, ул. Сидоренко,1.

Уставный капитал составляет 14941 тыс.руб., разделенный на 29882 акции номиналом 500 руб., из них 22412 шт. - обыкновенных, 7470 - привилегированных.
Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 31.12.15г. - 824 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Информация об аудиторе Общества:

ООО «Промстройаудит», 680014, г. Хабаровск, ул. Промышленная, д.5, оф.21.

Запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций сделана за основным регистрационным номером 10303003124, приказ Минфина России от 26.11.2009г. № 578,

Информация о реестродержателе Общества:

филиал «Реестр-Владивосток» ОАО «Реестр», 690065, г. Владивосток, ул. Сипягина, д. 20Б, к. 409. Лицензия ФСФР № 10-000-1-00254 от 13.09.2002 г.
Реестр ведется у данного регистратора с 31.10.2009 года.

Полное фирменное наименование - открытое акционерное общество «Дальсвязьстрой».

Краткое фирменное наименование - ОАО «ДСС».

ОГРН - 1022701190445

Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения Организации:
серия 27 № 002183769 от 30.04.2014 г.

ИНН -2702010677

КПП - 272301001

Списочная численность работающих на 31.12.2015 г. - 3 человека.

Основные виды деятельности ОАО «Дальсвязьстрой» (далее - Общество):

- выполнение строительно-монтажных работ;
- строительство международных, междугородних и местных линий связи;
- монтаж, настройка и тестирование оборудования средств связи;
- эксплуатация, ремонт, техническое обслуживание оборудования коммуникационных систем, АТС, ГТС, линий связи, радиорелейных, спутниковых и телевизионных систем, компьютерных систем и сетей;
- проектирование объектов связи, производственных и жилых зданий;
- сдача имущества в аренду.

Раздел 2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным способом;
- Оценка списанных материально-производственных запасов и товаров в бухгалтерском и налоговом учете производится по средней стоимости;
- Управленческие расходы списываются в дебет счета 90 без распределения между видами деятельности;
- Для целей исчисления НДС налоговая база определяется по методу отгрузки;
- Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.

Раздел 3. Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Раздел 4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Выполнено строительно-монтажных работ и оказано услуг в 2015г. на 63 063 тыс.руб.

Основные показатели деятельности организации.

1. Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов имущества и обязательств.

а) В течение отчетного 2015 года существенных изменений в составе основных средств не произошло. Остаточная стоимость на 31.12.2015г. составила 28 053 тыс.руб.

б) Запасы сырья, материалов, НЗП и других аналогичных ценностей по предприятию снизились на 17,08% по отношению к уровню прошлого года.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 54,83%: 6 806 тыс.руб. по состоянию на 31.12.14г. против 10 538 тыс.руб. по состоянию на 31.12.15г.

г) Кредиторская задолженность снизилась на 6,93%: 73 733 тыс.руб. по состоянию на 31.12.14г. против 68 621 тыс.руб. по состоянию на 31.12.15г.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс.руб.)

Выручка	63063	Себестоимость	46928
в т.ч. СМР	4448	в т.ч. СМР	732
Услуги	18034	Услуги	5615
Субподряд	40581	Субподряд	40581

Управленческие расходы	16875	Прочие расходы, в том числе:	2468
% к получению		Возмещение ущерба, штрафы	287
% к уплате		Налог на имущество	451
Прочие доходы, в том числе:	4895	Проведение собр. акционеров	63
Реализация ОС	315	Расходы по проч. реализ. ТМЦ	1072
Возмещ. расходов, ущерба, штрафы	21	Непроизводственные расходы	334
Прочая реализация ТМЦ	1200	Услуги банка	81
Резерв сомнит. долгов		Дебиторская задолженность	178
Кредиторская задолженность	3359	Резерв сомнит. долгов	2

3. Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

Расчет отложенных налоговых активов

Вычитаемые временные разницы

1. Начисленные временные разницы

в т.ч. Амортизация ОС

Итого

2. Погашены ранее начисленные временные разницы

в т.ч. Расходы будущих периодов

Убыток текущего периода

Резерв сомнительных долгов

Итого

Итого вычитаемые временные разницы

Отложенный налоговый актив

-91749 -18350
-2430309 -486063
-2456490 -491298
-4978548 -995711

-4978548

-995711

Расчет отложенных налоговых обязательств

Налогооблагаемые временные разницы

1. Начисленные временные разницы

в т.ч. Амортизация основных средств

НЗП

Итого

2. Погашены ранее начисленные временные разницы

в т.ч. Спецодежда

НЗП

Итого

Итого налогооблагаемые времен. разницы

Отложенные налоговые обязательства

-2154442 -430888
-2154442 -430888

-2154442

-430888

Расчет постоянных налоговых обязательств

Постоянные налоговые обязательства

в т.ч. Доходы, принимаемые в целях н/облож.

523958 104792

Расходы, не принимаемые в целях н/облож.	613326	122665
Итого	1137284	
Постоянные налоговые обязательства	227457	
Условный расход	1686822	337364
Текущий налог на прибыль = Условный расход + ПНО + ОНА - ОНО = 0		

4. Информация по займам и кредитам.

Кредит (займ)	Остаток на начало года, руб.	Получено в течение года, руб.	Погашено в течение года, руб.	Остаток на конец года, руб.	Проценты, отнесенные на операционные расходы в течение отч-го года	Срок погашения
Кредит	-	-	-	-	-	
Займы	6 823 000	17 800 000	2 910 000	21 603 000		31.12.17
Итого:	6 823 000	17 800 000	2 910 000	21 603 000	-	

5. Формирование значений показателей, отражаемых в формах отчетности в нетто-оценке.

Показатель	Строка	На начало отчетного года			На конец отчетного года		
		Первонач. стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Первонач. стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Нематериальные активы	5100	32	28	4	32	31	1
Основные средства	5200	134 478	97 790	36 688	132 619	104 566	28 053

6. Сведения о размере чистых активов общества.

№ п/п	Показатели	на 31.12.2015г.
1	Сумма чистых активов (тыс.руб.)	22 454
2	Уставный капитал (тыс.руб.)	14 941
3	Резервный фонд (тыс.руб.)	3 735
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%)	150,28
5	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%)	120,23

Чистые активы общества на конец финансового года составили 22 454 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 237 тыс.руб. или на 1,07%.

Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 7 513 тыс. руб. или на 50,28%.

По состоянию на 31.12.2015г. создан резервный фонд в сумме 3 735 тыс.руб. на покрытие убытков прошлых лет и выплаты дивидендов по привилегированным акциям при отсутствии чистой прибыли.

7. Информация об аффилированных лицах.

Количественный и персональный состав Совета директоров.

Всего членов Совета директоров - 5 человек.

1. Зубцова Елена Владимировна - директор по экономике и финансам ОАО «Дальсвязьстрой».
2. Голятина Наталия Николаевна - генеральный директор ООО «Сириус».
3. Кузьменко Елена Николаевна - заместитель генерального директора ООО «Сириус-М».
4. Никитин Владимир Валентинович - генеральный директор ОАО «Дальсвязьстрой».
5. Роман Игорь Михайлович - генеральный директор ООО «Сириус-М».

За отчетный период проведено 5 заседаний Совета директоров.

8. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2015г.

№ п/п	Вид ценной бумаги	Размещение акций	
		шт.	сумма, руб.
1	Обыкновенные	22 412	11 206 000
2	Привилегированные	7 470	3 735 000
3	ВСЕГО	29 882	14 941 000

Сведения о доходах по ценным бумагам (объявленные дивиденды) в расчете на 1 акцию.

№ п/п	Вид ценной бумаги	за 2014 год	
		сумма, руб.	в % к номиналу
1	Обыкновенные акции	0	0,0
2	Привилегированные акции	50	10,0

Динамика дивидендных выплат по акциям.

№ п/п	Вид ценной бумаги	2013 год		2014 год		Изменение размера дивидендов в 2014г. по ср. с 2013г. в %
		сумма, руб.	в % к номиналу	сумма, руб.	в % к номиналу	
1	Обыкновенные акции	-	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	50	10,0	50	10,0	-

Информация о проведении внеочередных общих собраний акционеров.

В течение года внеочередные общие собрания акционеров общества не проводились.

Изменение Уставного капитала за отчетный год.

За отчетный год изменений Уставного капитала не было.

Генеральный директор

В.В.Никитин

Главный бухгалтер

И.П.Климова

