



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету ОАО «Дальсвязьстрой» за 2016 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Дальсвязьстрой» за 2016 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 31.12.16г. - 821 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 31.12.2016 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 2016г. на 60 959 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 2016 года существенных изменений в составе основных средств не произошло. Остаточная стоимость на 31.12.2016г. составила 22 545 тыс.руб.

б) Запасы сырья, материалов, НЗП и других аналогичных ценностей по предприятию увеличились на 46,23% по отношению к уровню прошлого года.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков снизилась на 68,24%: 10 538 тыс.руб. по состоянию на 31.12.15г. против 3 347 тыс.руб. по состоянию на 31.12.16г.

г) Кредиторская задолженность снизилась 43,72%: 68 621 тыс.руб. по состоянию на 31.12.15г. против 38 618 тыс.руб. по состоянию на 31.12.16г.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс.руб.)

Выручка	60 959	Себестоимость	46 152
в т.ч. СМР	1 400	в т.ч. СМР	0
Услуги	19 810	Услуги	6 403
Субподряд	39 749	Субподряд	39 749

Управленческие расходы	13 357	Прочие расходы, в том числе:	29 675
% к получению		Реализация ОС	17
% к уплате		Налог на имущество	331
Прочие доходы, в том числе:	35 698	Резерв сомнит.долгов	9 359
Реализация ОС	287	Расходы по проч. реализ.ТМЦ	6 463
Возмещ.расходов,ущерба, штрафы		Непроизводственные расходы	2 407
Прочая реализация ТМЦ	6 593	Услуги банка	40
Резерв сомнит.долгов	2	Дебиторская задолженность	10 936
Кредиторская задолженность	28 816	Прочие расходы	122

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

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. Спецдежда

НЗП

Итого

Итого налогооблагаемые времен. разницы

Отложенные налоговые обязательства

Расчет постоянных налоговых обязательств

Постоянные налоговые обязательства

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

12391	2478
22597506	- 4519501
9521984	1904397
-13063131	-2612626

32131881	6426376
----------	---------

-2495787	-499157
-2495787	-499157

-2495787	-499157
----------	---------

635101	127020
--------	--------

Расходы, не принимаемые в целях н/облож.	2460092	492018
Итого	3095193	
Постоянные налоговые обязательства	619039	
Условный расход	7472151	1494430
Текущий налог на прибыль = Условный расход + ПНО + ОНА - ОНО = 1494430 + 619039 - 2612626 + 499157 = 0		

4. Информация по займам и кредитам.

Кредит (займ)	Остаток на начало года, тыс.руб.	Получено в течение года, тыс.руб.	Погашено в течение года, тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс.руб.	Проценты, отнесенные на операционные расходы в течение отч-го года	Срок погашения
Кредит	-	-	-	-	-	
Займы	21 603	1 650	6 505	16 748		31.12.17
Итого:	21 603	1 650	6 505	16 748	-	

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	31	1	32	32	-
Основные средства	5200	132 619	104 566	28 053	116 164	93 619	22 545

6. Сведения о размере чистых активов общества.

№ п/п	Показатели	на 31.12.2016г.
1	Сумма чистых активов (тыс.руб.)	27 329
2	Уставный капитал (тыс.руб.)	14 941
3	Резервный фонд (тыс.руб.)	3 735
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%)	182,91
5	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%)	146,33

Чистые активы общества на конец финансового года составили 27329 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 4 875 тыс.руб. или на 21,71%.

Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 12 388 тыс. руб. или на 82,91%.

По состоянию на 31.12.2016г. 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 4 заседания Совета директоров.

8. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2016г.

№ 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 2015 год	
		сумма, руб.	в % к номиналу
1	Обыкновенные акции	0	0,0
2	Привилегированные акции	30	6,0

Динамика дивидендных выплат по акциям.

№ п/п	Вид ценной бумаги	2014 год		2015 год		Изменение размера дивидендов в 2015г. по ср. с 2014г. в %
		сумма, руб.	в % к номиналу	сумма, руб.	в % к номиналу	
1	Обыкновенные акции	-	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	50	10,0	30	10,0	ум. на 40%

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

Главный бухгалтер



В.В.Никитин

И.П.Климова