



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету ОАО «Дальсвязьстрой» за 2018 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Дальсвязьстрой» за 2018 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, край Хабаровский, г. Хабаровск, ул. Сидоренко, д.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 31.12.18г. - 820 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 31.12.2018 г. - 6 человек.

Основной вид деятельности ОАО «Дальсвязьстрой» (далее - Общество) в 2018 году
- 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.

Оказано услуг в 2018 году на 21 183 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 2018 года произошло выбытие основных средств на сумму 18 066 тыс. руб. по первоначальной стоимости. Остаточная стоимость на 31.12.2018г. составила 14 036 тыс. руб.

б) Запасы сырья, материалов, НЗП и других аналогичных ценностей по предприятию увеличились на 6,41% по отношению к уровню прошлого года.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков снизилась: 742 тыс. руб. по состоянию на 31.12.18г. против 29 518 тыс. руб. по состоянию на 31.12.17г.

г) Кредиторская задолженность снизилась: 5 349 тыс. руб. по состоянию на 31.12.18г. против 51 910 тыс. руб. по состоянию на 31.12.17г.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс. руб.)

| | | | |
|-----------------------------|--------|------------------------------|---------------|
| Выручка | 21 183 | Себестоимость | 12 518 |
| в т.ч. СМР | 0 | в т.ч. СМР | 0 |
| Услуги | 21 183 | Услуги | 12 518 |
| Управленческие расходы | 8 283 | Прочие расходы, в том числе: | 15 898 |
| % к получению | - | Убытки прошлых лет | 2 218 |
| % к уплате | - | Налог на имущество | 156 |
| Прочие доходы, в том числе: | 42 712 | Дебиторская задолженность | 10 139 |
| Реализация ОС | 33 443 | Расходы по реализации ОС | 1 239 |
| Прибыль прошлых лет | 3 337 | Непроизводственные расходы | 1 633 |
| Прочая реализация ТМЦ | 169 | Услуги банка | 37 |
| Резерв сомнит.долгов | 346 | Прочие расходы | 112 |
| Кредиторская задолженность | 5 185 | Резерв сомнит.долгов | 46 |

3. Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

| | | | |
|---|--|-----------|----------|
| Расчет отложенных налоговых активов | | | |
| Вычитаемые временные разницы | | | |
| 1. Начисленные временные разницы | | | |
| в т.ч. | Амортизация ОС | -593055 | -118611 |
| | Итого | -593055 | -118611 |
| 2. Погашены ранее начисленные временные разницы | | | |
| в т.ч. | Расходы будущих периодов | 43288 | 8658 |
| | Убыток текущего периода | -12017434 | -2403487 |
| | Резерв сомнительных долгов | -5089424 | -1017885 |
| | Итого | -17656625 | -3531325 |
| | Итого вычитаемые временные разницы | -17656625 | |
| | Отложенный налоговый актив | -3531325 | |
| Расчет отложенных налоговых обязательств | | | |
| Налогооблагаемые временные разницы | | | |
| 1. Начисленные временные разницы | | | |
| в т.ч. | Амортизация основных средств | -489929 | -97986 |
| | НЗП | | |
| | Итого | -489929 | -97986 |
| 2. Погашены ранее начисленные временные разницы | | | |
| в т.ч. | Спецодежда | | |
| | НЗП | | |
| | Итого | | |
| | Итого налогооблагаемые времен. разницы | -489929 | |
| | Отложенные налоговые обязательства | -97986 | |
| Расчет постоянных налоговых обязательств | | | |
| Постоянные налоговые обязательства | | | |
| в т.ч. | Доходы прошлых лет | -346466 | -69293 |
| | Расходы, не принимаемые в целях н/облож. | 2334037 | 466807 |
| | Итого | 1987571 | 397514 |
| | Постоянные налоговые обязательства | 397514 | |
| | Условный расход | 27196559 | 5439312 |
| | Текущий налог на прибыль = Условный расход + ПНО + ОНА - ОНО = 2403487 | | |

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 | 14 116 000 | 4 000 000 | 10 104 000 | 8 012 000 | | 31.12.19 |
| Итого: | 14 116 000 | 4 000 000 | 10 104 000 | 8 012 000 | - | |

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 | 32 | - | - | - | - |
| Основные средства | 5200 | 92 496 | 76 692 | 15 804 | 76 349 | 62 313 | 14 036 |

6. Сведения о размере чистых активов общества.

| № п/п | Показатели | на 31.12.2018г. |
|-------|--|-----------------|
| 1 | Сумма чистых активов (тыс.руб.) | 52 109 |
| 2 | Уставный капитал (тыс.руб.) | 14 941 |
| 3 | Резервный фонд (тыс.руб.) | 3 735 |
| 4 | Отношение чистых активов к уставному капиталу (%) | 348,77 |
| 5 | Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%) | 279,02 |

Чистые активы общества на конец финансового года составили 52 109 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 21 080 тыс. руб. или на 67,94%.

Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 37 168 тыс. руб. или на 348,77%.

По состоянию на 31.12.2018г. 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 6 заседаний Совета директоров.

8. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2018г.

| № 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 2017 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 | 2016 год | | 2017 год | | Изменение размера дивидендов в 2017г. по ср. с 2016г. в % |
|-------|-------------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|---|
| | | сумма, руб. | в % к номиналу | сумма, руб. | в % к номиналу | |
| 1 | Обыкновенные акции | - | - | - | - | - |
| 2 | Привилегированные акции | 36 | 7,2 | 30 | 6,0 | 16,67 |

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

