



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету ОАО «Дальсвязьстрой» за 2017 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Дальсвязьстрой» за 2017 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,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 31.12.17г. - 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 31.12.2017 г. - 6 человек.

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 2017г. на 40 893 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 2017 года произошло выбытие основных средств на сумму 23 668 тыс.руб. по первоначальной стоимости. Остаточная стоимость на 31.12.2017г. составила 15 804 тыс.руб.

б) Запасы сырья, материалов, НЗП и других аналогичных ценностей по предприятию снизились на 68,88% по отношению к уровню прошлого года.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась : 29 518 тыс.руб. по состоянию на 31.12.17г. против 3 347 тыс.руб. по состоянию на 31.12.16г.

г) Кредиторская задолженность увеличилась: 51 910 тыс.руб. по состоянию на 31.12.17г. против 38 618 тыс.руб. по состоянию на 31.12.16г.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс.руб.)

Выручка	60 215	Себестоимость	43 646
в т.ч. СМР	9 568	в т.ч. СМР	5 145
Услуги	19 323	Услуги	7 177
Субподряд	31 324	Субподряд	31 324

Управленческие расходы	13 980	Прочие расходы, в том числе:	7 677
% к получению	-	Возмещение ущерба, штрафы	2 298
% к уплате	-	Налог на имущество	230
Прочие доходы, в том числе:	11 207	Проведение собр. акционеров	105
Реализация ОС	8 783	Расходы по реализации ОС	1 989
Прибыль прошлых лет	449	Непроизводственные расходы	1 112
Прочая реализация ТМЦ	-	Услуги банка	42
Резерв сомнит.долгов	37	Прочие расходы	112
Кредиторская задолженность	1 938	Резерв сомнит.долгов	1 789

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. Спецодежда

НЗП

Итого

Итого налогооблагаемые времен. разницы

Отложенные налоговые обязательства

Расчет постоянных налоговых обязательств

Постоянные налоговые обязательства

в т.ч. Доходы прошлых лет

	-26880	-5376
	-2181785	-436357
	-6126569	-1225314
Итого	-8335234	-1667047
Итого вычитаемые временные разницы	-8335234	
Отложенный налоговый актив	-1667047	
	-1440777	-288155
Итого	-1440777	-288155
Итого налогооблагаемые времен. разницы	-1440777	
Отложенные налоговые обязательства	-288155	
Доходы прошлых лет	-448725	-89745

Расходы, не принимаемые в целях н/облож.	3405472	681094
Итого,	2956747	
Постоянные налоговые обязательства	591349	
Условный расход	6119496	1223899
Текущий налог на прибыль = Условный расход + ПНО + ОНА - ОНО = 436357		

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	16 748 000	1 591 000	4 223 000	14 116 000		31.12.18
Итого:	16 748 000	1 591 000	4 223 000	14 116 000	-	

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	-	32	32	-
Основные средства	5200	116 164	93 619	22 545	92 496	76 692	15 804

6. Сведения о размере чистых активов общества.

№ п/п	Показатели	на 31.12.2017г.
1	Сумма чистых активов (тыс.руб.)	31 029
2	Уставный капитал (тыс.руб.)	14 941
3	Резервный фонд (тыс.руб.)	3 735
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%)	207,68
5	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%)	166,14

Чистые активы общества на конец финансового года составили 31 029 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 3 700 тыс.руб. или на 13,54%.
Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 16 088 тыс. руб. или на 107,68%.

По состоянию на 31.12.2017г. 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 3 заседания Совета директоров.

8. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2017г.

№ 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 2016 год	
		сумма, руб.	в % к номиналу
1	Обыкновенные акции	0	0,0
2	Привилегированные акции	36	7,2

Динамика дивидендных выплат по акциям.

№ п/п	Вид ценной бумаги	2015 год		2016 год		Изменение размера дивидендов в 2016г. по ср. с 2015г. в %
		сумма, руб.	в % к номиналу	сумма, руб.	в % к номиналу	
1	Обыкновенные акции	-	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	30	6,0	36	7,2	20

Информация о проведении внеочередных общих собраний акционеров.

Дата проведения общего собрания: 17 февраля 2017 года.

Место проведения общего собрания: 690062, г. Владивосток, ул. Днепровская, д. 40а.

ПОВЕСТКА ДНЯ СОБРАНИЯ:

1. Об одобрении заключения Обществом с ПАО «Промсвязьбанк» Договоров ипотеки недвижимого имущества в пределах установленных сумм.
2. Об одобрении заключения Обществом с ПАО «Промсвязьбанк» Договора поручительства в пределах установленных сумм.
3. О предоставлении полномочий на заключение сделок с ПАО «Промсвязьбанк».

Изменение Уставного капитала за отчетный год.

За отчетный год изменений Уставного капитала не было.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.В.Никитин

И.П.Климова