

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
о финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «КОТЛАССКОЕ ДРСУ»
за 2015 год

Раздел 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица :
открытое акционерное общество «Котласское дорожное ремонтно-строительное управление».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица :
ОАО «Котласское ДРСУ».

Адрес (место нахождения) юридического лица :
Место нахождения: Архангельская область, Котласский район, поселок Шипицыно, улица Ломоносова, д.51.

Почтовый адрес: 165320, Архангельская область, Котласский район, поселок Шипицыно, улица Ломоносова, д.51.

Телефон: (8-818-37) 34678, 34672; факс: (8-818-37) 34706.

Адрес электронной почты: info@ador-kotlas.ru

Основными видами деятельности ОАО «Котласское ДРСУ» является строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них.

План по объему производства на 12 месяцев 2015 года (без учета НДС):

Строительство, реконструкция а/д	- 207 007 тыс. руб.
Ремонт автодорог	- 196 285 тыс.руб.
Содержание автодорог	- 254 046 тыс. руб.
Прочие работы, услуги и пр.реализация -	6 452 тыс. руб.
ВСЕГО :	663 790 тыс.руб.

МИНИСТЕРСТВО РОССИИ № по АО и НАО
СТАРШИЙ ГОСПОДТИНСПЕКТОР
Данилова
Наталья Владимировна
по тке
24.03.16.

ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА

Производственная программа за 2015 год выполнена в объеме (без учета НДС) :

Строительство, реконструкция а/д	- 207 007 тыс.руб.
Ремонт автодорог	- 196 996 тыс.руб.
Содержание автодорог	- 272 446 тыс. руб
Прочие работы, услуги и пр.реализация	- 14 287 тыс. руб.

ВСЕГО : - 690 736 тыс.руб.

ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ПО ВИДАМ РАБОТ

Объекты	П л а н		Выполнено		тыс.руб.
	Всего		Всего	в т.ч. с/силы	% прироста к плану
1	2		4	5	6
строительство, реконструкция автодорог	207 007		207 007	196 896	0,0
Итого по строительству	207 007		207 007	196 896	0,0
Содержание, ремонт автодорог	450 331		469 442	319 203	+4,2
Итого по ремонту и содержанию	450 331		469 442	319 203	+4,2
Прочие работы, услуги и пр. реализация, всего	6 452		14 287	14 287	+121,4
ВСЕГО по предприятию:	663 790		690 736	530 386	+4,1

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ОСНОВНОЙ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЙ ТЕХНИКИ

Вид техники	Отработано		Продолжит. работы в смену, час
	м/смен	м/час	
Автогрейдеры	3 268	29 347,5	9,0
Автокран	110	830	7,6
Погрузчики	1 847	15 333,5	8,3
КДМ	3 417	29 546	8,6
Бульдозеры	302	2 700	8,9
Экскаваторы	1 083	9 551	8,8
Тракторы с навесн.оборуд.	1 010	7 375,5	7,3

ОРГАНИЗАЦИЯ НОРМИРОВАНИЯ И ОПЛАТЫ ТРУДА

В 2015 году ОАО "Котласское ДРСУ" работало по сдельной (по укрупненным нормам и расценкам), аккордной, повременной и бригадной системам оплаты труда согласно действующему коллективному договору, с выплатой премии и вознаграждения по коэффициенту трудового участия.

Общий фонд оплаты труда за 12 месяцев (январь-декабрь 2015 года) составил 132 176, 4 тыс.руб.

Среднесписочная численность - 237 чел.

Средняя заработная плата в месяц - 45, 3 тыс.руб.

ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТ НА ОБЪЕКТАХ

Производственные показатели

Основными видами деятельности ОАО «Котласское ДРСУ» в 2015 году являлись содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них, а так же реконструкция автомобильной дороги Ильинск - Вилегодск км 11 – км 25 (2-й пусковой комплекс) и капитальный ремонт автомобильной дороги Котлас - Коряжма – Виледь – Ильинско-Подомское на участке км 36 - км 48 в Котласском районе.

По госконтракту с ГКУ «Дорожное агентство «Архангельскавтодор» на содержании ОАО «Котласское ДРСУ» находится 1210 км автомобильных дорог Архангельской области (данные только по объектам областного значения, без учета содержания внутрипоселенческих автодорог): в Котласском районе – 408 км., в Красноборском районе – 249 км, в Вилегодском районе – 252 км, в Ленском районе – 301 км. Также по двум госконтрактам в 2015 году выполнены работы по ликвидации последствий паводков в Котласском, Красноборском и Вилегодском районах.

Помимо основного заказчика в лице Дорожного агентства «Архангельскавтодор» в 2015 году было освоено 249 млн.руб. по различным подрядным работам с другими заказчиками.

В целом в 2015 году выполнено работ на 690,7 млн.руб., что на 4,1% выше плана.

В 2015 году парк дорожно-строительной техники пополнился на 6 новых единиц. Приобретена мобильная топливозаправочная станция. В 2015 году выполнено техническое перевооружение котельной здания стоянки в д.Нюбе Котласского района, введена в эксплуатацию установка по приготовлению битумной эмульсии.

ОАО «Котласское ДРСУ» в своем составе имеет 8 мастерских производственных участков по содержанию автодорог, строительный участок и участок обслуживания.

РАБОТА СОБСТВЕННОГО ТРАНСПОРТА

Для выполнения работ предприятием было задействовано 134 единицы собственной техники, в том числе: автобензовозов – 1, автобусов – 3, автогрейдеров – 24, универсальных комбинированных дорожных машин – 25, автокранов – 1, погрузчиков – 12, автосамосвалов – 4, тракторов с навесным оборудованием – 12, легковых, УАЗ, Газелей – 23, экскаваторов – 7, бульдозеров – 4, катков – 7, а также 11 единиц спецтехники и прицепов.

ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ

На основании Федерального Закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения "О бухгалтерском учете в РФ", Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом МФ РФ от 06.10.2008 г. N 106-н и приказа

МФ РФ от 29.07.98 г. N 34-н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ» и Налогового Кодекса РФ с изменениями от 27.07.2010 г. N 228-ФЗ в обществе принята "Учетная политика", где отражена методика ведения бухгалтерского и налогового учета.

"Учетная Политика предприятия" на 2015 год утверждена приказом по "ОАО Котласское ДРСУ" № 00301 от 19.12.2014 г.

В обществе разработан рабочий план счетов на 2015 год, утверждены формы бухгалтерской и налоговой отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в программе 1С "Предприятие" версия 8.2. в соответствии с Законом "О бухгалтерском учете", Положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. N 94, Приказа МФ РФ «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ» от 29.07.98 г. N 34-н. Налоговый учет ведется с применением 25 главы Налогового Кодекса.

Согласно принятой в обществе учетной политике выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения на предприятии определяется в момент сдачи выполненных работ (оказания услуг) и предъявлении покупателю расчетных документов.

На начало года в обществе числилось основных средств на сумму 256 188 тыс. руб., на конец года имеется основных средств на сумму 298 671 тыс.руб., в т.ч. :

- введено в эксплуатацию основных средств на сумму 47 678 тыс.руб.,
- выбыло основных средств на сумму 5 195 тыс.руб., из них : реализовано на сумму 3 331 тыс.руб., списано основных средств, пришедших в негодность на сумму 1 864 тыс.руб.

На начало года в обществе числилось арендованных основных средств на сумму 66 636 тыс.руб., на конец года 63 008 тыс.руб., в т.ч. приобретенных по лизингу 63 008 тыс.руб.

Остаток незавершенного строительства основных средств составлял на начало года 2 304 тыс.руб., на конец года 150 тыс.руб.

Законсервированных объектов в 2015 году не было.

Основные показатели по движению основных средств приведены в приложении N 3 в разделе 2 «Основные средства».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом (п.18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России от 18.05.2002 г. N 45, от 12.12.2005 г. N 147н, от 18.09.2006 г. N 116н). Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету и в соответствии с Постановлением ПФР N 1 от 01.01.2002 г. в редакции Постановления Правительства России от 18.11.2006 г. N 697 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Разница в бухгалтерском и налоговом учете амортизируемых основных средств за 2015 год составила 370 тыс.руб. Постоянное налоговое обязательство отражено в налоговом регистре N 1 в сумме 74 тыс.руб.

Общество является учредителем :

- ЗАО «Котласский АБЗ» с уставным капиталом 380 тыс.руб., доля ОАО в уставном капитале составляет 19, 68 %,
- ОАО «АвтодорМост» с долей в уставном капитале 91, 7 %.

Показатели существенности выручки, затрат и результатов отражены в таблице :

Наименование	Выручка (тыс.руб.)	Затраты (тыс.руб.)	Результат (+,-)
Строительство	207 007	193 137	+ 13 870
Ремонт дорог	196 996	187 146	+ 9 850
Содержание дорог	272 446	259 096	+ 13 350
Прочие услуги	14 287	8 880	+ 5 407
ИТОГО :	690 736	648 259	+ 42 477

Валовая прибыль за отчетный год составила 42 477 тыс.руб.,

Прибыль до налогообложения составила 41 233 тыс.руб., в т.ч.:

Внереализационные доходы : 9 422 тыс.руб.

в т.ч. по признаку существенности :

- проценты банка 3 994 тыс.руб.,
- доходы от реализации основных средств 2 074 тыс.руб.,
- принятие к учету материалов по результатам инвентаризации 694 тыс.руб.,
- резерв по сомнительным долгам 1 540 тыс.руб.

Внереализационные расходы составили : 10 666 тыс.руб.

в т.ч. по признаку существенности :

- комиссия за выдачу банковской гарантии 3 264 тыс.руб.,
- налог на имущество 794 тыс.руб.,
- оплата банковских услуг 1 088 тыс.руб.,
- резерв по сомнительным долгам 2 844 тыс.руб.

Все данные по доходам, расходам и полученной прибыли отражены в "Отчете о финансовых результатах" ф.Н 2.

Всего начислено налогов и сборов в бюджет и во внебюджетные фонды : 133 121 тыс.руб., в т.ч: налог на прибыль 8 745 тыс.руб., налог на добавленную стоимость 63 617 тыс.руб., плата за загрязнение окружающей среды 127 тыс.руб., налог на добычу полезных ископаемых 637 тыс.руб., налог на землю 1 449 тыс.руб., налог на имущество 794 тыс.руб.,

транспортный налог 1 131 тыс.руб., НДС 17 055 тыс.руб., страховые взносы 39 566 тыс.руб.

После уплаты обязательных платежей в бюджет в распоряжении общества осталось 31 364 тыс.руб., которые отражены в балансе по строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и в ф.2 «Отчет о финансовых результатах» строка 2400. Прибыль отчетного года будет распределена по фондам, предусмотренным Уставом общества после утверждения Советом директоров годового отчета.

Чистая прибыль прошлого года решением Совета директоров была утверждена и распределена по фондам следующим образом:

- на развитие производства	43 708 тыс.руб.
- на социальную сферу	4 200 тыс.руб.
- на выплату дивидендов акционерам	7 160 тыс.руб.

Данные по прибыли отражены в балансе по строкам 1370 и 1300.

За 2015 год использовано прибыли	48 176 тыс.руб., в т.ч.:
- на развитие производства	45 524 тыс.руб., в т.ч.

за счет амортизации 1 816 тыс.руб.,

- социальная сфера	2 652 тыс.руб.
--------------------	----------------

Общая рентабельность чистой прибыли общества составила 4,54 %, рентабельность собственного капитала за отчетный период составила 10,85 %, рентабельность активов 9,67 %, налоговая нагрузка составила 11,81 % при нормативе 7,8 %.

Коэффициент текущей ликвидности составил 4,39 при нормативе 2., что свидетельствует о высокой финансовой устойчивости общества.

Коэффициент абсолютной ликвидности составил 2,83 при нормативе 0,2.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами за отчетный период составил 0,6 при нормативе 0,1; коэффициент соотношения заемных и собственных средств составил 0,31.

Период оборота текущих активов и оборота запасов и затрат составил 63 и 17 день соответственно.

Стоимость чистых активов на 1.01.2016 г. составляет 289 168 тыс.руб., на 1.01.15 г. чистые активы составляли 267 616 тыс.руб. Прирост чистых активов составил 21 552 тыс.руб. или 8,06 %.

Данные приведены в типовой форме отчета «О деятельности представителей Архангельской области в советах директоров (наблюдательных советах) хозяйственных обществ, акции (доли) которых находятся в государственной собственности Архангельской области». Типовая форма утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 27.10.2009 г. N 112-пп.

Уставный капитал общества составляет 75 865 тыс.руб.

Резервный капитал на 1.01.2016 года составляет 4 265 тыс.руб.

Резервный капитал сформирован полностью.

Все данные по движению и наличию уставного и резервного капитала, а также нераспределенной прибыли отражены в «Отчете об изменениях капитала».

Признаков банкротства у общества не имеется.

Генеральный директор
ОАО "Котласское ДРСУ"

Главный бухгалтер



А.А. Захарчук

Ф.Н.Кривошапкина