

УТВЕРЖДЕН
Общим собранием акционеров
Протокол №1 от «19» июня 2015г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ФИНАНСОВО - ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОАО «ГСКБ г. ПЯТИГОРСК»
2014г.

г. ПЯТИГОРСК 2015г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «ГСКБ ПО МАШИНАМ ДЛЯ ПТИЦЕВОДСТВА г. ПЯТИГОРСКА»

за 2014 год.

1. Сведения об обществе

Открытое акционерное общество «Головное специализированное конструкторское бюро по машинам для птицеводства г. Пятигорск» зарегистрировано распоряжением администрации г. Пятигорска 16.02.1993г. № 342 – Р.

Изменения и дополнения внесены в Устав, в соответствии с нормами закона «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» № 208 – ФЗ от 26.12.95 г. зарегистрированы 21.06.1996 г., 10.08.1998 г., 09.08.2002г., 20.07.2008г.

В соответствии с Федеральным законом № 129 – ФЗ от 08.08.2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц», провели перерегистрацию в Инспекции МНС г. Пятигорска и внесены в Единый Государственный Реестр юридических лиц №1022601610415 18.07.2002 г.

Юридический адрес: 357522, Ставропольский край, г. Пятигорск, Кисловодское шоссе 22. Идентификационный номер ИНН 2632005399 КПП 263201001.

Уставной капитал общества составляет 70140 руб. и разделен на 70140 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб.

Количество акционеров по состоянию на 01.01.2013 г., зарегистрированных в реестре 190, в т. ч. 190 акционера имеют право на участие в годовом общем собрании. Из общего количества акций 1% принадлежат юридическим лицам, а 99% - физическим лицам, в т. ч. коллективу ОАО ГСКБ – 24,7%, сторонние акционеры – 74,3%.

В соответствии с решением Годового общего собрания акционеров от 20 июня 2014 года избран совет директоров ОАО «ГСКБ г.Пятигорск» в новом составе:

- Воронцов А.Н., Генеральный директор ОАО «ГСКБ г.Пятигорск»;
- Григорьева В.В. паспорт гражданина РФ 07 00 145764 выдан 17.08.2000г. УВД г.Ессентуки.
- Еременко С.В., Генеральный директор ООО НПФ «Севекс», Москва;
- Козырев А.А., Паспорт СССР III-ГН 664872 выдан 24.03.1978г. ОВД г.Пятигорска.;
- Попов А.А., главный инженер ОАО «ГСКБ г.Пятигорск».

В отчетном периоде единоличным исполнительным органом ОАО «ГСКБ г.Пятигорск» являлся генеральный директор Воронцов Анатолий Николаевич, который действовал на основании решения Годового общего собрания акционеров ОАО «ГСКБ г.Пятигорск» от 20 июня 2014 года.

2. Наименование реестродержателя

ЗАО «СЕРВИС-РЕЕСТР» филиал «Пятигорский».

Адрес: 357519, г. Пятигорск, ул Оранжевая 21 корп.4 кв.57

Аудитор: Предприниматель-индивидуальный аудитор Галка Екатерина Степановна свидетельство № 304263221500052 от 02.08.2004г. член Саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская ассоциация Сотружество» свидетельство о членстве № 4328

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Основными направлениями в работе организации за 2014г. были:

- Изготовление клеточных батарей КБИ-1 и КБИ-2У
- Изготовление 5-клеточных батарей для содержания перепелок
- Изготовление запчастей для инкубаторов, напольного и клеточного оборудования;
- Изготовление Линий кормления РКС-3 и Линий поения ЛПН

Объем производства продукции (работ, услуг) за 2014г. (без НДС) составил 10 297 тыс. руб., темп роста по сравнению с соответствующим периодом прошлого года уменьшился на 54,8%

- Доля производства оборудования для птицеводства в общем, объеме выпуска в отчетном году составила :

клеточное оборудование 27 %

запчасти на инкубаторы и для напольного оборудования 73 %

4. Основные показатели деятельности организации

Основные показатели финансово- хозяйственной деятельности организации отражены в таблице 1

Таблица 1

Наименования показателей	Ед. изм.	2013г.	2014.
Объем выполненных работ, услуг.	тыс. руб.	18801	10297
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	18700	14799
Среднесписочная численность работников	Чел.	39	24
Средняя зарплата работников	Руб.	14892	18483
Производительность труда	Тыс. руб. на чел.	470	429
Валовая прибыль (убыток) – всего:	тыс. руб.	101	-4502

Объем реализации выпущенной продукции в 2014., по сравнению с прошлым годом, уменьшился на 54,8%В 2014г.

Наибольший удельный вес в структуре выручки составляет реализация готовой продукции – 63,67%, от сдачи в аренду помещений 1,26%, а от реализации прочих активов 0,57%.от реализации ОС -34,5%

Расшифровка по видам деятельности за 2014г. представлена в таблице 2

Таблица 2.в руб.

<i>Выручка (т/оборот)</i>	<i>% к общей сумме выручки</i>	<i>Валовой доход, выручка</i>	<i>НДС</i>	<i>Себестоим ость</i>	<i>Прибыль</i>
Всего: в т. ч.	100%	16171119	2626051	15585294	585825
<i>реализация готовой продукции</i>	63,67%	10296589	1853386	14798587	-4501998
<i>реализация прочих активов</i>	0,57%	91691	15254	74595	17096
<i>выручка от аренды</i>	1,26%	203602	36648		203602
<i>Реализация ОС</i>	34,50%	5579237	720763	712112	4867125

Наибольший удельный вес, в общем, объеме реализации продукции, составляет реализация по прямым договорам. Выпуск продукции проводили по 25 договорам, из которых 5 договоров завершено. Основным рынком сбыта является Россия.

5. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

В 2014г. финансовые результаты деятельности организации значительно поменялись.

Динамику затрат на производство можно проследить по аналитической таблице 3.

Таблица 3 в тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	2012	Уд. вес %	2013г.	Уд. вес %	2014г.	Уд. вес %
1.	Амортизация	134	0,4	103	0,6	91	0,6
2.	Материальные затраты	14877	46,5	6323	33,8	5701	38,5
3.	Топливо и энергия	522	1,6	470	2,5	459	3,1
4.	Затраты на оплату труда	7261	22,7	4866	26,0	3397	23,0
5.	Страховые взносы	2479	7,7	1680	9,0	1889	12,8
6.	Прочие затраты (накладные)	6743	21,1	5258	28,1	3262	22,0
	ИТОГО:	31150	100	18700	100	14799	100

Анализируя данные, приведенные в таблице 3 можно сказать, что материальные затраты в структуре себестоимости за 2014г. составляют наибольшую величину номенклатурных затрат – 38,5%. Заработная плата в структуре себестоимости составила -

23 %, отчисления на страховые взносы – 12,8 %, амортизация – 0,6%, топливо и энергия – 3,1%, прочие (накладные) расходы – 22,0%.

Прочие (накладные) расходы в процентном отношении к заработной плате основных производственных рабочих в 2014г. составили 96,0% По сравнению с 2013г. уменьшилась на 12,1%

Структура накладных расходов за 2014г. распределена следующим образом:

• Заработная плата обслуживающего персонала с начислениями	47,8 %
• Налоги, относимые за счет себестоимости	2,9 %
• Амортизационные отчисления	1,3%
• Отчисления (страховые взносы)	17,6%
• Прочие затраты	30,4 %

6. Показатели финансового положения Общества

Согласно учетной политике организации списание сырья и материалов в производство применялось по методу средней себестоимости. Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете производилось линейным способом начисления амортизационных отчислений, исходя из норм исчисленных на основании сроков полезного использования, а в налоговом учете в соответствии со ст. 259 НК РФ.

Бухгалтерский учет финансовых результатов Общества велся в течение года по методу отгрузки. Согласно учетной политике организации учета доходов и расходов, в целях исчисления налога на прибыль применялся метод начисления в соответствии ст. 272 НК РФ (метод отгрузки). Исчисления НДС применялось в соответствии с п.1 подп.1 ст.167 Налогового Кодекса РФ по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав). Малоценные объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб., а также книги брошюры и другие издания списываются по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

В бюджет за 2014г. было оплачено налогов тыс. руб. в т. ч.:

- НДС – 1403 тыс. руб.,
- Страховые взносы – 1995 тыс. руб.,
- налог на землю – 114 тыс. руб.,
- налог на имущество – 30 тыс. руб.,
- транспортный налог – 3 тыс. руб.

Результативность финансового анализа во многом зависит от организации и совершенства его информативной базы. Основным источником информации для осуществления финансового анализа является отчетный бухгалтерский баланс и приложения к нему: «Отчет о прибылях и убытках» (форма №2).

Отчет о прибылях и убытках

Таблица 4. Тys. руб.

Наименования показателя	Код строк	2013г.	2014г.
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и обязательных аналогичных платежей)	010	18801	10297
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	18700	14799
Валовая прибыль	029	101	-4502
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж (строки 010-020-030-040)	050	101	-4502
II. Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	32	5875
Прочие расходы	100	156	998
III. Прибыль (убыток) до налогообложения (строки 050+060-070+080+090-100+120-130)	140	-281	335
Отложенные налоговые активы	141	-	-59
Отложенные налоговые обязательства	142	-157	19
Текущий налог на прибыль	150		
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (погашен убыток прошлых лет)	170		335

Пояснения о финансовой деятельности Общества.

Прочие доходы в 2014г. составили 5875 тыс. руб., в том числе:

- От реализации прочих активов 87 тыс. руб.
- От сдачи в аренду помещений 204 тыс. руб.
- От продажи основн. средств 5579 тыс. руб.
- Прочие доходы 5 тыс. руб.

Прочие расходы составили 998 тыс. руб. в том числе:

- Налог на имущество 30 тыс. руб.
- Услуги банка 70 тыс. руб.
- Себестоимость прочих активов 815 тыс. руб.
- Прочие расходы 83 тыс. руб.

Фактические затраты по фондам накопления и потребления за 2014г.

Таблица 5.

№	Наименование фондов	Сумма тыс. руб.	
		план	факт
1.	Фонд накопления (развития производства) в т. ч.: - приобретено ОС	700,0	33
2.	Фонд потребления в т. ч.:	300,0	33
	- на льготы трудовому коллективу;	200,0	10
	- прочие расходы	100,0	23
3.	ИТОГО:	1000,0	

7. Сведения о резервном фонде Общества

В соответствии с уставом Общества статьи 4 пункта 6 создан резервный фонд в размере 10,5 тыс. руб. (15% от уставного капитала). В отчетном году резервный фонд не использовался.

8. Сведения о размере чистых активов Общества

Согласно Приказу Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценным бумагам №10н,03-6/пз от 29 января 2003г. утвержден порядок оценки чистых активов акционерных обществ. Чистые активы Общества на конец финансового года составили 5866 тыс. руб. За отчетный период чистые активы увеличились на 551 тыс. руб.

Таблица 6.

№ п/п	Наименования показателя	На 01.01.2014 г.	На 01.01.2013 г.
1.	Сумма чистых активов	6410	6076
2.	Уставный капитал	70,1	70,1
3.	Резервный фонд	10,5	10,5
4.	Отношение чистых активов к уставному капиталу	91,44	86,68
5.	Отношение чистых активов в сумме уставного капитала и резервного фонда	79,53	75,32

9. Сведения о дебиторской задолженности

По данным бухгалтерской отчетности за 2014г. краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 542 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом.

Таблица 7. в тыс. руб.

№ п/п	Показатели	На начало года	На конец года	Отклонения (+,-)
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность	1233	1775	542
	Покупателей и заказчиков	72	126	54
	Задолженность акционеров по взносам в уставный капитал	-	-	-
	По авансам выданным	441	1427	986
	Прочие дебиторы	720	222	-498
2.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-

В общем, объеме дебиторской задолженности, задолженность покупателей и заказчиков составила 126 тыс. руб. (отгруженная продукция не оплачена). По авансам, выданным на 01.01.2015 г. сумма составила 1427 тыс. руб., т. е. проведена предоплата за материалы и газ (топливо).

10. Сведения о кредиторской задолженности

По данным таблицы № 8 видно, что кредиторская задолженность по сравнению с началом года увеличилась на 2313 тыс. руб. и составила 6195 тыс. руб. Увеличение произошло за счет получения предоплаты на изготовления оборудования от заказчиков.

Кредиторская задолженность является текущей.

Таблица 8. тыс. руб.

№ п/п	Показатели	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочные обязательства (займы и кредиты)	-	-
2.	Краткосрочные обязательства (займы и кредиты)	-	-
	Кредиторская задолженность, в т. ч.	3882	6195
	- Поставщики и подрядчики	2111	2922
	- По оплате труда	715	-
	- По социальному страхованию	134	209
	- Задолженность перед бюджетом	454	911
	- Авансы полученные	194	1878
	- Прочие кредиторы	45	44
4.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	229	229
5.	Общая сумма долгосроч. пассивов и краткосроч. пассивов.	4111	6424

11. Социальные показатели

За 2014г. среднесписочная численность и средняя зарплата сотрудников изменилась по сравнению с прошлым 2013 г. Страховые взносы увеличились во внебюджетные фонды из-за изменения в законодательстве по ставкам страховых взносов с 01.01.2012г.

Таблица 9. тыс. руб.

№ п/п	Показатели	2014г.	2013г.	Откл.%
1.	Среднесписочная численность работников	24	39	-38,5%
2.	Затраты на оплату труда	6418	7624	-15,8%
3.	Среднемесячная заработная плата работников руб.	18483	14892	1,2%
4.	Отчисления на страховые взносы, в т. ч.	1995	2721	-26,7%
	- фонд социального страхования	261	262	X
	- пенсионный фонд	1196	1692	X
	- фонд медицинского страхования	273	377	X
	- взносы в ФСС от несчастных случаев на производстве 0,5%	265	390	X

По состоянию на 01.01.2014 г. численность всего персонала ОАО составила 27 человек, в том числе по категориям распределилась следующим образом:

- Рабочие - 12чел.
- Специалисты - 9 чел.
- Руководители - 6 чел.

Как видно из приведенных данных, рабочие основного производства составляют 48%, специалистов 28 %, руководителей 24% от всей численности.

За 2014 г. было уволено 9 человек в том числе:

- ❖ по собственному желанию - 4 чел.
- ❖ временные работники - 1 чел.

Всего в 2014г. было принято 6 человек Численность персонала по возрасту на 01.01.2014г. распределилась следующим образом:

- до 30 лет - 2 чел.
- от 30 до 45 лет - 5 чел.
- от 45 до 55 лет - 7 чел.
- от 55 и старше - 13чел.

Генеральный директор

А.Н. Воронцов

Главный бухгалтер

Г.Н. Попова

