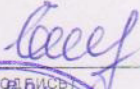


ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Открытого акционерного общества "Отделстрой"
за 2014 г.

Генеральный директор  Д.А.Акишев
(подпись)

Дата: «30» марта 2015 г.

Главный бухгалтер  Н.Н.Елизарова
(подпись)

Дата: «30» марта 2015 г.



Архангельск - 2015

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Отделстрой».**
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 163000 г.Архангельск, ул. К.Либкнехта, 18, корп.2.
- 1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: приказ отдела регистрации предприятий мэрии г.Архангельска от 29.04.92. № 60, п.1.1. Номер свидетельства - 11152.

Новая редакция Устава общества зарегистрирована Регистрационной палатой мэрии г.Архангельска 25 июня 2002 года за № 1305-А.

Инспекцией МНС по г.Архангельску 9 ноября 2002 года, выдано свидетельство серии 29 № 000635109, о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированным до 1 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1022900517584.

- 1.4. Свидетельство МНС РФ серии 29 № 000620912 от 02.07.2002 подтверждает постановку на учёт в налоговом органе с 15 декабря 1992 года, ИНН/КПП 2901017194/290101001.
- 1.5. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 4 480 рублей, разделен на 6 720 обыкновенных акций, номинальная стоимость 0,5 рублей и на 2 240 привилегированных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая.

- 1.6. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре: на 1.01.15. – 400 чел, в т.ч. акционеры, внесенные в список имеющих право на участие в годовом общем собрании _____.
- 1.7. Информация об аудиторе общества:

- полное фирменное наименование: индивидуальный предприниматель Парфёнова Ирина Вячеславовна ИНН 292700785047;
- согласно выписки из реестра саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская ассоциация Содружество» от 19.09.2012. № 5740 является её членом за № 21206051098, имеющим квалификационный аттестат в области общего аудита № К027302 выданный на основании Приказа Минфина России № 489 от 20 июля 2007г.

- 1.8. Информация о реестродержателе общества:

- полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС», г.Москва, ул. Добровольческая, д.1/64, Архангельский филиал: г.Архангельск, ул.Р.Люксембург, д.5, корп.1
- номер лицензии и дата ее получения: № 10.000.1.00304 от 12 марта 2004 года (без ограничения срока действия);

- 1.9. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об обществе

- сайт <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=2901017194>

- 1.10. Предыдущее собрание акционеров состоялось 08.05.2014., которым утверждён годовой отчёт, годовая бухгалтерская отчётность, в т.ч. отчёт о прибылях и убытках общества, распределение прибыли и убытков по результатам года, избран совет директоров общества в количестве 7 человек и ревизионная комиссия общества в количестве 5 человек, утверждён аудитор общества, избран генеральный директор общества сроком на три года (2014 – 2017);

- 1.11. Генеральный директор – Акишев Дмитрий Анатольевич, 26 октября 1958 года рождения, русский, в 1981 году окончил АЛТИ, квалификация инженер-строитель, вся трудовая деятельность связана с «Отделстрой», где прошёл путь от мастера (ноябрь 1981г.) до генерального директора (апрель 1998г по н.вр.).

- 1.12. количественный и персональный состав совета директоров за отчетный год: на 2013 год совет директоров избран в количестве 7 человек:

- Акишев Дмитрий Анатольевич – генеральный директор (см. выше);
- Буслаев Анатолий Павлович, 24 февраля 1957 года рождения, русский, в 1980 году окончил АЛТИ, квалификация инженер лесного хозяйства, трудовую деятельность начал в 1980 году инженером-испытателем в Архангельском филиале Всесоюзного государственного проектно-исследовательского института «Союзгипролесхоз», в настоящее время директор ООО «Норд-Навигатор»;
- Ермолин Владимир Андреевич, 9 июля 1945 года рождения, русский, в 1964 году окончил Архангельский коммунально-строительный техникум, квалификация техник-строитель, трудовую деятельность начал с февраля 1965 в в/ч, с 1972 года мастер УОР-5 СМТ-1 ГлавАрхангельскстроя, до мая 2011 года зам.генерального директора ОАО «Отделстрой», в настоящее время - пенсионер;
- Истомин Эдуард Александрович, 7 марта 1948 г.р., русский, в 1976 году окончил АЛТИ, квалификация инженер-строитель, трудовую деятельность начал в 1970 году техником в институте «Гипродрев», с 1976 года начальник ПТО УОР-2 ГлавАрхангельскстроя, в настоящее время первый заместитель генерального директора ОАО «Отделстрой»;
- Коваль Владимир Никифорович – председатель совета директоров, 24 декабря 1950 года рождения, русский, в 1973 году окончил АЛТИ, квалификация инженер-строитель, начал трудовую деятельность в 1973 году мастером УОР-2 треста № 2, в настоящее время работает в ООО «Граунд»;
- Тремзин Михаил Николаевич, 1958 года рождения, русский, в 1981 году окончил АЛТИ, квалификация инженер-строитель, трудовую деятельность начал мастером УОР-3 Треста «Отделстрой», в настоящее время директор ООО «Архстройинвест»;
- Шурындин Олег Фёдорович, 18 августа 1946 года рождения, русский, в 1964 году окончил

Архангельский коммунально-строительный техникум, квалификация техник-строитель, трудовую деятельность начал в 1965 году техником-строителем в Вятско-Полянском торге г.Кирова, с 1968 года мастер УОР-5 СМТ-1 ГлавАрхангельскстроя, в настоящее время начальник участка ОАО «Отделстрой».

2. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

2.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год:

2.1.1. основные (приоритетные) виды производственной, коммерческой и инвестиционной деятельности общества:

- выполнение строительно-монтажных работ на основании Свидетельств о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 16 марта 2012 года № 0314.06-2009-2901017194-С-2 выданными Некоммерческим партнёрством - «Саморегулируемая организация «Межрегиональное объединение строителей» (123001 г.Москва, ул.Малая Грузинская, д. 3, корп.4, этаж3. (НП СРО «МОС»).
- выполнение проектных работ на основании Свидетельства о допуске на выполнение проектных работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 17 декабря 2012 года № 083.03-2010-2901017194-П-111 выданного Некоммерческим партнерством «Союз проектировщиков» (163001, г.Архангельск, ул.Шубина, д.50).
- деятельность связанная с обследованием состояния, консервацией, реставрацией и ремонтом памятников истории и культуры на основании лицензии Министерства культуры РФ от 09 августа 2012 года № МКРФ 00135 без ограничения срока действия;
- деятельность по сооружению радиационных источников, в части выполнения работ и предоставления услуг эксплуатирующим организациям на объектах, в которых содержатся радиоактивные вещества на основании лицензии Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 25 апреля 2013 года № СЕ-02-210-3353, на срок до 25.04.2018;
- выполнение работ по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений на основании лицензии Министерства РФ по ГО и ЧС от 21.07.2014 года за № 29-Б/00018, без ограничения срока действия;
- производство отдельных видов строительных и столярных изделий;
- оптовая торговля.

2.1.2. объем реализации продукции, товаров, услуг: всего 135 416 тыс.руб., в т.ч.:

- объём СМР, выполненный собственными силами – 87 335 тыс.руб.;
- СМР выполненные субподрядчиками – 38 128 тыс.руб.;
- генуслуги – 1 606 тыс.руб.;
- доходы от проектных работ – 2 366 тыс.руб.;
- доходы от сдачи в аренду – 4 487 тыс.руб.;
- доходы от прочей реализации – 1 494 тыс.руб.;

2.1.3. географическая сфера деятельности общества: гг.Архангельск, Новодвинск, Котлас, Онега, Коряжма, Мирный, Приморский район.

2.1.4. положение общества в отрасли, характеристика рынков (сырья, сбыта и т.п.), на которых оперирует общество, сведения о конкуренции на них:

- За прошедший год существенных изменений на рынке строителей-отделочников не произошло. Общество в 2014 году имело среднесписочную численность 196 человек, о наличии «предприятий-отделочников» с сопоставимой среднесписочной численностью в Архангельской области сведения отсутствуют. По прежнему большинство предприятий отрасли имеют численность менее 100 человек и попадают под действие федерального закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации», имеющих, как правило, льготный режим налогообложения (УСН), что даёт им определенные конкурентные преимущества в работе с государственными (муниципальными) заказчиками, и заказчиками, не уплачивающими НДС. За прошедший период еще ярче проявилась тенденция создания предприятий с ограниченной ответственностью, на короткий 1-2 года срок, с наймом трудовых ресурсов по договорам подряда. Подобный метод ведения бизнеса фактически поощряется государством, позволяет избежать проверок контролирующих органов, фактически отсутствуют гарантийные обязательства и ответственность за выполненные работы перед заказчиком, отсутствует ответственность перед персоналом. В то же время, в соответствии с Градостроительным кодексом РФ, все предприятия строительного комплекса которые выполняют работы оказывающие влияние на безопасность объектов капитального строительства, обязаны получить допуск к этим видам работ. Свидетельства о допуске выдаются саморегулируемыми организациями, членство в которых предполагает внесение взноса в компенсационный фонд (от 500 тыс.р. до 1 млн.р.), вступительного взноса, текущего (годового) взноса, страхованию ответственности. Эти требования привели лишь к временному сокращению предприятий, участвующих в конкурентной борьбе за заказы, условиями которых является наличие допусков, и на конец года данные требования не являются сдерживающим фактором для их участия в аукционе. С 2014 года введен новый закон о госзаказе (от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"), принципиальных изменений нет, но ужесточаются требования к обеспечению исполнения контрактов. Введение данного закона не значительно, но послужило

сдерживающим фактором для участия предприятий-«однодневок» в аукционах, т.к. банки-гаранты, находясь под контролем ЦБ РФ, прекратили бесконтрольную выдачу банковских гарантий. Однако, не желая терять доходы, банки стали ориентироваться не на официальную отчетность предприятия, но на оценку бенефициаров (реальных владельцев бизнеса), что дополнительно обременяет добросовестные организации при получении БГ.

2.1.5. Удельный вес объектов финансируемых из бюджетов всех уровней к общей выручке предприятия в 2014 году составил 31,6%, что значительно ниже показателей прошлых лет (2013-56,5%; 2012-55,3%). Заказы за счет бюджетов составили: Городской бюджет – 4,1 млн.руб.; Областной бюджет – 28,5 млн.руб.; Федеральный бюджет – 14,1 млн.руб., всего – 46,8млн.руб., в то время как в 2013 году - 107,1 млн.руб., а в 2012 году - 104,2 млн.руб.

2.1.6. оценка деловой активности:

- Наиболее крупными клиентами ОАО «Отделстрой» в 2014 году являлись: ГАУ АО «Многофункциональный финансовый центр» (26,9млн.р); ОАО «АРОИЖК» (21,8млн.р); ОАО «ПСО-13» (13,0млн.р); ИП Авалиани Н.Ю. (12,4млн.р); ОАО «Бионет» (10,0млн.р); ФГАОУ ВПО «Северный (Арктический) федеральный университет» (8,0 млн.р.); ОАО «Архангельскгеолдобыча» (6,1млн.р); ООО «Строительная фирма «Крот» (6,0 млн.р); ГБОУ ВПО «СГМУ» (5,1млн.р); ООО «Титан» (4,4 млн.р); ООО «Помордорстрой» (4,4млн.р);
- В 2014 году объем СМР на объектах культурного наследия составил всего 2,8млн.р. против 34,7млн.р в 2013г., при этом собственно ремонтно-реставрационных работ не проводилось
- В 2014 году ни общество, ни его работники не были отмечены почетными грамотами или иными поощрениями государственных, муниципальных органов или заказчиками.

2.1.7. основные внешние и внутренние факторы и риски, повлиявшие на хозяйственные и финансовые результаты деятельности общества:

- Наиболее крупные договора ОАО «Отделстрой» в 2014 году: «Жилой комплекс «Янтарь» (заказчик ОАО «АРОИЖК», выполнено работ на сумму 20 196т.р.); «Титан-Арена» (генподрядчик ОАО «ПСО-13», выполнено работ на сумму 12 976т.р.); «Медицинский центр» (отделочные работы на 3,4,5 этажах центра, Володарского, 86, заказчик ИП Н.Ю.Авалиани, выполнено работ на сумму 12 393т.р.); «МФЦ в г.Котлас» (заказчик ГАУ АО «МФЦ», отделочные работы на сумму 11 942т.р.); «МФЦ в г.Коряжма» (заказчик ГАУ АО «МФЦ», отделочные работы на сумму 9 197т.р.); «Завод по производству полет в г.Онега» (заказчик ОАО «Бионет», кирпичная кладка на сумму 8 902т.р.); «Входная группа Троицкий,168» (заказчик ОАО «Архангельскгеолдобыча», выполнено работ на сумму 6 103т.р.); «Автосалон AUDI» (генподрядчик ООО «СК «КРОТ», выполнено работ на сумму 5 958т.р.); «Фасад «СГМУ» (заказчик ГБОУ ВПО «СГМУ», выполнено работ на сумму 5 051т.р.); «Учебный корпус № 10» (заказчик С(А)ФУ, выполнено работ на сумму 4 936т.р.);
- В 2014 году у 14 заказчиков объем выполненных работ превысил 3 млн.руб.
- Общее количество законченных расчётами договоров за год – 91. На 1.01.15. – остаются с незаконченными расчётами 15 договоров;

2.1.8. данные об инвестициях, осуществляемых обществом в отчетном году:

- инвестиций сторонним организациям в 2014 году не производилось. Предприятие имеет 4 тыс.руб. долгосрочных финансовых вложений – 2 тыс.руб. ООО «Отделстрой Плюс», 2 тыс.руб. ООО «Отделстрой Сервис».
- инвестиции внутри общества: в 2014 году основных средств (стоимостью более 40 тыс.руб. за единицу) не приобреталось, выбыло основных средств на сумму 889,7т.р.

(тыс. руб.)

Наименование	Балансовая стоимость на начало года	Поступило	Выбыло	Балансовая стоимость на конец года
Всего основных фондов, из них:	22 353	0	890	21 463
Здания в т.ч. вагон-дом	9 258	-	60 60	9 198
Сооружения и передаточные устройства	624	-	-	624
Машины и оборудование в т.ч. леса строительные вышка-каталка ПЭВМ	7 864	-	637 441 97 83	7 227
Транспортные средства в т.ч. УАЗ 39039	3 221	-	87 87	3 134
Производственный инвентарь в т.ч. стеллаж	329	-	54 54	274
Офисное оборудование	271	-	52	219
Земельные участки (Талажское шоссе 3,11)	786	-	-	786

Амортизационные отчисления за год составили 1 124т.р. Износ основных средств - 65%.

Приобретено инструмента стоимостью до 40 тыс.руб. за единицу, на общую сумму 447,5т.р. (в 2013 - 440,6; 2012 - 794т.р); дрели и перфораторы - 23 шт.; шлифовальные машинки - 9 шт.; вышки передвижные - 7; пилы эл. - 6; нивелир - 1; отбойный молоток - 2шт.; бытовые приборы - 3 шт. и др.

2.1.9. перечень совершённых обществом в отчётном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, иных сделок на совершение которых, в соответствии с Уставом общества, распространяется порядок одобрения совета директоров или общего собрания:

- 18.03.2014. - одобрение сделки - заключение Генерального соглашения о предоставлении банковских гарантий (далее Соглашение) с ОАО «Банк СГБ» на общую сумму 17 000т.р. в пределах срока - 18 месяцев (протокол №2/2014 от 18.03.2014г.) Прим: является сделкой, совершаемой в процессе обычной хозяйственной деятельности общества;

- 18.04.2014. - одобрение сделки - заключение Дополнительного соглашения к Договору банковского счета (об овердрафтном кредитовании) с ОАО «Банк СГБ» на общую сумму 1 890т.р. в пределах срока - 12 месяцев (протокол №4/2014 от 18.04.2014г.) Прим: является сделкой, совершаемой в процессе обычной хозяйственной деятельности общества;

- 30.12.2014. - одобрение сделки - заключение Соглашения № 1 к Дополнительному соглашению Договора банковского счета (об овердрафтном кредитовании) с ОАО «Банк СГБ» на общую сумму 1 890т.р. в пределах срока - 12 месяцев, по изменению ставки кредитования до 24% (протокол №6/н от 30.12.2014г.) Прим: является сделкой, совершаемой в процессе обычной хозяйственной деятельности общества;

2.1.10. качественные изменения в имущественном и финансовом положении общества и их причины:

- К благоприятным тенденциям и событиям 2014 года относятся:

- наличие положительного финансового результата за год в сумме 121т.руб.;

- увеличение активов общества на 24% (на 9,8млн.руб), увеличение активов за счет их оборотной части;

- наличие на конец года существенного остатка денежных средств, в сумме 16,6% оборотных средств;

- увеличение среднемесячной заработной платы на 5,5% с 22 111 руб. до 23 318 руб.;

- впервые за 5 лет увеличение величины собственных оборотных средств на 1млн.р;

- коэффициент абсолютной ликвидности имеет нормативное значение;

- К неблагоприятным тенденциям и событиям 2014 года относятся:

- существенное снижение выручки от СМР выполненными силами на 24%;

- среднемесячная выручка (собственными силами и без НДС) в 2014 году составила 7 278т.р., что является показателем уровня десятилетней давности (уровень 2005 года);

- продолжающийся рост наименее ликвидной части оборотных средств - «Запасов», рост их удельного веса до 57%;

- рост запасов за счет «основного производства», которые не предъявлены и (или) не приняты заказчиком, причем остаются непредъявленными затраты числящиеся на начало отчетного периода в сумме 4,8млн.руб.;

- впервые, за обозримый период, у предприятия отсутствует пополнение (обновления) основных средств, увеличивается их общий износ (до 65%), за год выбыло основных средств на сумму 890т.руб.;

- продолжает снижаться среднесписочная численность организации с 229чел. до 196чел. или на 14,4% (2009 - 373чел.);

- отрицательное значение чистого денежного потока - 2 457 т.р.;

- рост налоговой нагрузки на 1 рубль выручки с 33,4коп./руб. до 39,1коп/руб., или на 17%;

- впервые, за обозримый период, у предприятия на 31.12.14. имелась просроченная задолженность в бюджет в части взносов во внебюджетные фонды в размере 2 154,3т.руб.;

- сокращение удельного веса собственного капитала в общих источниках общества с 35%, до 28%;

- рост в составе источников удельного веса наиболее срочных к погашению обязательств с 46%. до 63%, за год их величина возросла на 12,7млн.руб. или на 68%;

- в три раза, на 11,3млн.р., возросла задолженность поставщикам и подрядчикам;

- прекращение кредитных линий на пополнение оборотных средств и под заработную плату, одна из причин которых неудовлетворительные финансовые результаты предприятия за 2013 год и 9 месяцев 2014 года;

- увеличение до 24%, в конце года, ставки овердрафта;

- продолжающееся с 2011 года снижение коэффициентов текущей и промежуточной ликвидности, которые перестали достигать нормативных значений;

- ни один из коэффициентов характеризующих финансовое состояние предприятия в значительной степени не достигает нормативного значения;

- существенно снижены показатели деловой активности предприятия;

- увеличение недостатка собственных оборотных средств, недопустимая зависимость от заемных средств;

2.1.11. отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества: в соответствии с решением собрания акционеров от 08 мая 2014 года, дивиденды не выплачивались (не начислялись).

2.1.12. информация о количестве работающих: среднесписочная численность общества снижается за 2014 год составила 196 человек, что на 14,4% ниже прошлогодней (2013 - 229 человек, 2012 - 248чел.; 2009 - 373чел.) на 01.01.2015г. численность общества - 184 чел, в т.ч. ИТР - 49 чел;

2.1.13. сведения о средней зарплате по обществу за отчетный год, информация о задолженности по выплате заработной платы: средняя заработная плата по обществу составила – 23 318 руб. (2013 - 22 111; 2012 - 20 933р.; 2011 – 22 572р.), увеличение за год на 5,5%. Заработная плата выплачивается два раза в месяц, ориентировочно 15 и 30 числа месяца следующего за отчетным. На конец отчетного периода задолженности нет.

2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год:

2.2.1. Основные положения учетной политики общества, изменения в ней, их причины и последствия:

- существенных изменений в бухгалтерском учете отчетного периода по сравнению с предыдущим периодом нет, учетная политика предприятия в 2014 году не менялась, утверждена приказом № 68 от 29 декабря 2010г.

- бухгалтерский учет на предприятии велся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и соответствующими «ПБУ», с применением плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный Приказом МФ РФ от 31.10.00. № 94н, применяется журнально-ордерная система учета; учет компьютеризирован, применяется программа 1-С версия 8.2;

- основные средства учитываются в соответствии с ПБУ 6/01, применяется линейный способ амортизации основных средств. Срок полезного использования объекта определяется исходя из классификации ОС, включаемых в амортизационные группы по Постановлению Правительства РФ № 1 от 1.01.02., переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась. Имущество, приобретенное в собственность на условиях лизинга, независимо от цены выкупа, учитывается как основные средства. Принятия на учет основных средств, списания их с баланса, срок полезного использования осуществляется постоянно действующей комиссией. Ремонтный фонд не создается, затраты на все виды ремонта основных средств относятся на затраты по мере их осуществления.

- объекты имущества, со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ; при передаче в эксплуатацию стоимость такого имущества списывается единовременно на затраты производства (приказ Минфина РФ от 30.03.01. № 26н)

- при списании МПЗ на себестоимость применяется метод средней цены. Стоимость спецодежды и спецсредств защиты списываются полностью при передаче их в эксплуатацию.

- учет затрат на производство продукции (работ, услуг), осуществляется позаказным методом. Объектом учета считается объект строительства (вид работ) в соответствии с договором на производство работ, заключенным с заказчиком, по которому ведется учет расходов в соответствии с ПБУ 10/99 в разрезе элементов затрат. Готовая продукция оценивается по планово-расчетной себестоимости. Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости. Создается резерв на гарантийный ремонт сданных в эксплуатацию объектов.

- инвентаризация основных средств проводится один раз в три года и при смене материально-ответственных лиц, остального имущества и обязательств – ежегодно.

- резервы на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет не начислялись;

- в наличии резерв сомнительных долгов (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года) в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Величина резерва определяется по результатам инвентаризации дебиторской задолженности один раз в год.

- в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 сформирован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников (включая начисления в социальные фонды). По итогам года, проводится инвентаризация резерва персонально по каждому работнику исходя из количества дней неиспользованного им отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда.

- для целей налогообложения прибыли выручка определяется по методу «начисления, отгрузки, выполнения работ», для налогообложения НДС «по выручке выполненным работ, оказанных услуг». Ведется раздельный учет затрат по облагаемым и необлагаемым НДС операциям.

2.2.2. Счет прибылей и убытков общества за 2014 год.

Показатель	Код стр.	За отчетный год, тыс.руб.
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг	2110	135 416
Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	2120	(133 304)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 112
Доходы от участия в других организациях	2310	0
Проценты к получению	2320	0
Проценты к уплате	2330	(263)
Прочие доходы	2340	646
Прочие расходы	2350	(2 402)
В т.ч. – прочие производственные расходы	2351	(1 388)
– прочие непроизводственные расходы	2352	(1 014)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	93
Текущий налог на прибыль	2410	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(20)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	224
Налоговые пени и штрафы	2460	(176)
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	2400	121

Пояснения к финансовым результатам деятельности общества:

- к стр.2330 – 263т.р. проценты уплаченные банку по кредитным продуктам;
- к стр. 2340 – прочие производственные доходы – 646т.р.: доходы от реализации основных средств – 21,2т.р.; курсовые разницы – 3,9т.р.; продажа валюты – 96,6т.р.; прибыль прошлых лет – 80,9т.р.; списание просроченной кредиторской задолженности – 438,6т.р.; прочие – 4,5т.р.
- к стр. 2351 прочие производственные расходы – 1388т.р.: услуги банка (за выдачу ЗП, за выдачу средств на хозрасходы, за ведение счёта, за выдачу банковских гарантий, комиссии за оформление кредитных договоров и т.п) – 355,1т.р.; расходы по валютным операциям – 97,1т.р.; от реализации основных средств – 3,8т.р.; премия заказчику за досрочную оплату выполненных работ – 42,1т.р.; восстановление резерва по сомнительным долгам – 37,1т.р.; убытки прошлых лет выявленные в отчетном году – 182,9т.р.; командировочные расходы сверх лимита – 224,9т.р.; сверхлимитная компенсация за использование личного транспорта и проезда к месту отдыха – 139,2т.р.; курсовая разница – 3,0т.р.; уценка материалов – 25,0т.р.; списание просроченной дебиторской задолженности – 59,4т.р.; ремонт автомобиля (вина водителя) – 17т.р.; взыскано по суду (Подольская) – 91,6т.р.; непринятые соцстрахом больничные листы – 50,2т.р.; финансовые санкции заказчиков – 60,1т.р.
- к стр. 2352 прочие непроизводственные расходы в размере 1 014т.р. см. раздел 2.3.1.

2.2.3. Сумма уплаченных обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет и внебюджетные фонды за отчетный год. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и иных платежей и сборов.

тыс.руб.				
Показатель	Долг на 1.01.14.	Начислено	Уплачено	Долг на 31.12.14.
Налог на добавленную стоимость	5 463,6	14 797,2	15 654,9	4 605,9
Налог на имущество	37,9	158,3	164,5	31,9
Налог на прибыль	(41,9)	0	0	(41,9)
НДФЛ	631,4	7 154,1	7 243,4	542,1
Земельный налог	97,9	391,7	391,7	97,9
Транспортный налог	19,7	70,6	69,6	20,7
Взносы на социальное страхование	(180,9)	1 814,9	1 638,8	(4,8)
Взносы в пенсионный фонд	1 061,6	12 054,9	10 110,7	3 005,8
Взносы на медицинское страхование	235,7	2 735,9	2 417,2	554,5
Плата за негативное воздействие на окр.ср.	(3,5)	16,6	10,8	2,3
Взносы в ФСС ущерба и проф. риска	(21,3)	479,7	417,9	40,5
Всего	7 544,2 (244,1)	39 673,9	38 119,5	8 901,6 (46,7)

Сумма платежей начисленных в бюджет и внебюджетные фонды за 2014 год – 39 673,9т.р., против 41 510,1т.р. в 2013 году; уплачено в бюджет, а также выплачено в виде пособий по временной нетрудоспособности – 38 119,5т.р., против 43 381,0т.р. в 2013 году. При этом налоговая (включая взносы) нагрузка на 1 рубль выручки от выполнения работ собственными силами в очередной раз возросла до 39,1коп/руб. или на 17% (в 2011 году – 28коп/руб., 2012 – 31коп./руб., 2013 – 33,4 коп./руб.). Впервые, за обозримый период, у предприятия на 31.12.14. имелась просроченная задолженность в бюджет в части взносов во внебюджетные фонды в размере 2 154,3т.руб., остальная, числящаяся на конец года задолженность по налогам, является текущей и подлежит уплате в разные сроки в период января-апреля 2015г.

2.2.4. Информация о проверках, выявленных в течение отчетного года нарушениях при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете общества:

	Орган, наложивший санкции	Дата	Сумма, руб
1	Выездная проверка Архангельским региональным отделением Фонда социального страхования РФ по вопросам обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за 2011-2013гг	14.08.2014	- 547,83
2	Выездная проверка Архангельским региональным отделением Фонда социального страхования РФ по вопросам правильности расходов на выплату страхового обеспечения по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за 2011-2013гг	14.08.2014	23 833,85
3	Выездная проверка Архангельским региональным отделением Фонда социального страхования РФ по вопросам правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование на	14.08.2014	751,53

	случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за 2011-2013гг		
4	Выездная проверка Управлением Пенсионного фонда РФ в г.Архангельске по вопросам правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты страховых взносов на обязательное пенсионное страхование за 2011-2013гг.	09.09.2014	9 457,12

- Плановой аудиторской проверкой и проверкой ревизионной комиссией общества подтверждена достоверность бухгалтерского учёта предприятия. Выявленные аудитором нарушения исправлены в ходе проверки.

2.2.5. Сведения о проверках общества не связанных с уплатой налогов и взносов в бюджет, об административных и экономических санкциях, налагавшихся органами государственного управления, судом, арбитражем в течение года

	Орган, наложивший санкции	Дата	Сумма, руб
1.	Внеплановая выездная проверка Государственной инспекции труда в Архангельской области и НАО по проверке выполнения предписания предыдущей выездной внеплановой проверки	30.01.2014	10 000
2	Плановая выездная проверка Северо-Западным управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору по вопросам государственного контроля (надзора) за соблюдением требований законодательства об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности;	31.03.2014	0
3	Плановая выездная проверка Управлением Роспотребнадзора по Архангельской области по вопросам федерального государственного санитарно-эпидемиологического надзора за деятельностью организации	28.10.2014	2 000

- 25.04.14. проверка СРО «НП «Союз проектировщиков» - замечаний нет;

2.2.6. Сведения о размере чистых активов общества:

По состоянию на 31.12.14. чистые активы общества составили – 14 038т.р. (на начало года – 13 973т.р.), т.е. за год увеличились на 64т.р. Собственный капитал общества превышает величину внеоборотных активов общества на 4,6млн.р., что означает наличие у общества собственных оборотных средств. Общество, на 31 декабря 2014 года, имеет недостаточную ликвидность, коэффициент текущей и промежуточной ликвидности не достигают нормативных значений. Показатели финансовой устойчивости не достигают нормативных значений. Предприятие, за прошедший год, существенно ухудшило свое финансовое положение.

2.2.7. Критерии определения размера вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, размеры вознаграждения каждого члена совета директоров общества или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчётного года:

В 2014 году увеличение оплаты труда генерального директора не производилось.

За 2014 год членам совета директоров работающих в Обществе выплачено: заработной платы, отпускных (компенсаций за отпуск), проезд к месту отпуска и обратно, компенсации за использование личного транспорта, командировочные расходы в общей сумме – 2 017т.р.; Вознаграждений за работу непосредственно в совете директоров вознаграждений не выплачивалось.

2.2.8. Сведения об обязательствах (кредиторской задолженности) общества, тыс.руб.

№	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочные заемные средства	449	470
2.	Краткосрочные заемные средства	1 005	1 008
3.	Кредиторская задолженность, в т.ч.	18 796	31 491
3.1.	Поставщики и подрядчики	5 611	16 965
3.2.	По оплате труда	4 571	3 912
3.3.	Задолженность перед бюджетом по налогам и взносам	7 680	8 810
3.4.	Авансы полученные	807	1 565
3.5.	Прочие кредиторы	127	239
4.0.	Оценочные обязательства (резерв на отпуска)	6 300	3 371
5.	Общая сумма кредиторской задолженности	26 550	36 340

2.2.9. Сведения о дебиторской задолженности общества, и запасах в тыс.руб..

№	Показатель	На начало года	На конец года
1	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	10 955	10 965
1.1	Задолженность акционеров по взносам в уставный капитал	0	0
1.2	Покупатели и заказчики	8 004	9 274
2	Резерв по сомнительным долгам	37	45
3	Общая сумма дебиторской задолженности с резервом	10 992	11 010
4	Запасы	14 859	23 168

«Запасы» возросли за счет роста «основного производства» (незавершенное строительство). Произошел рост тех затрат, которые не предъявлены и (или) не приняты заказчиком. Числящаяся на начало года «незавершенка» в размере 4,8млн.руб. остается несписанной и на конец года – это затраты по объекту САФУ (филиал в Северодвинске). Затраты не приняты генподрядчиком (ООО «Северэнергомонтаж») по причине их отсутствия в техническом задании к договору с заказчиком. С учетом складывающихся обстоятельств у заказчика, вероятность их акцептования практически отсутствует и подлежит списанию на убытки в 2015 году.

2.2.10. Социальные показатели, в тыс.руб.

№	Показатель	За предыдущий год	За отчётный год
1	Среднесписочная численность работников (чел.)	229	196
2	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	60 760	54 843
3	Страхование ущерба и проф. риска (тыс.руб.)	531	480
4	Средняя заработная плата работников (руб.)	22 111	23 318

2.2.11. Аналитические показатели финансовой деятельности общества за год.

№	Показатели	Значение		
		На начало года	На конец года	Норматив
1.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,163	0,190	0,2-0,5
2.	Коэффициент критической ликвидности	0,587	0,497	0,6-1,0
3.	Коэффициент текущей ликвидности	1,156	1,143	1,0-2,0
4.	Коэф обеспечения собств источн финансирования	0,12	0,11	>0,6-0,8
5.	Коэффициент финансовой независимости	0,34	0,28	>0,5
6.	Коэффициент финансирования	0,53	0,39	>1,0
7.	Коэффициент финансовой устойчивости	0,36	0,29	Опт.0,8-0,9,но не ниже 0,75
8.	Оборачиваемость дебиторской задолженности, дн	16	25	x
9.	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дн	11	46	x
10.	Оборачиваемость запасов, дн	29	63	x
11.	Рентабельность продаж, %	-	0,09	20
12.	Рентабельность активов, %	-	0,24	x

2.3.1. Расходы предприятия, не связанные с производственной деятельностью (внебюджетные расходы табл. к п.2.2.2.) за 2014 год, в тыс.руб.

Показатель	Смета	Факт	Откл
Прочие расходы	x	(2 402)	x
в т.ч. 6.1. Прочие производственные расходы	x	(1 388)	x
6.2. Прочие «вне реализационные расходы»	x	(1 014)	x
• сувениры	x	19	x
• поздравления коллектива и подарки детям в Новый год, 23 февраля, 8 Марта, 9 мая, День строителя.	x	41	x
• бытовые приборы, цветы, посуда и пр.	x	152	x
• иные		5	
Нормируемые расходы:	600	797	+ 197
• Социальные выплаты работникам (материальная помощь, оплата путёвок детей)	400	573	+ 173
• Оздоровление работников	200	224	+ 24

Утвержденная решением общего собрания от 08 мая 2014 года смета расходования текущей прибыли 2014 года на социальные нужды работников предприятия в сумме 600т.р. исполнена с перерасходом 197т.р.

2.3. Распределение прибылей и убытков

2.3.2. Сведения о резервном фонде общества.

Резервный капитал общества, предназначенный для покрытия убытков отчетного года, на 31.12.14. отсутствует. В виду незначительного финансового результата по итогам 2014 года, резервный капитал не начислялся.

тыс.руб.

№	Показатель	На 1.01.14.	За год	На 31.12.14.
1	Резервный капитал	0	0	0

2.3.3. Сведения о покрытии убытков прошлых лет: По состоянию на 31.12.2014 года общество имеет непокрытые убытки прошлых лет в сумме 8 624т.р., по итогам года направлено на покрытие убытков 65т.р. (см табл в п. 2.3.4.).

2.3.4. Сведения об использовании фондов общества, сформированных из прибыли прошлых лет, за отчетный год, в тыс.руб.

Решением общего собрания акционеров от 08.05.14. принято решение не формировать фонд потребления общества за счет накопленной прибыли (прибыли прошлых лет), в связи с наличием непокрытого убытка 8 689 т.р. на начало 2014 года.

Прибыль общества за 2014 год составила 121т.р., выявлен убыток 2013 года в части НДС с кредиторской задолженности, списанной на прибыль в сумме 56т.р., по результатам инвентаризации основных средств, средства от переоценки по ранее выбывшим основным средствам, списаны на счет прибылей и убытков в сумме 470т.р. (

В 2014 году основные средства не приобретались, соответственно фонд накопления использованный остался без изменений.

тыс.руб.

Показатель	Фонды общества на 1.01.14.	2014 год	Фонды общества на 31.12.14
1. Фонд накопления (капитальные вложения общества), всего	16 155	470	16 625
1.1 Фонд накопления использованный	16 155	0	16 155
1.2 Фонд накопления	0	470	470
2. Фонд потребления, всего	0	0	0
3. Перерасход формирования фондов	(-8 689)	65	(- 8 624)
3.1. Прибыль (убыток) текущего года		121	0
3.2. Резервный фонд общества		0	0
3.3. Убыток прошлых лет отнесенный на фонды		(-56)	0
Всего прибылей прошлых лет (стр.1370 баланса)	7 466	x	8 001

Таким образом, дефицит покрытия фондов внутри общества сократился крайне незначительно и составляет 8 624т.р.

Источников формирования фонда потребления на 2015 год за счет прибыли прошлых лет общество не имеет.

2.4. Выводы, задачи и перспективы развития общества на 2015год

2.4.1. Выводы по 2014 году:

- задача, стоявшая перед организацией о выполнении СМР собственными силами не менее 130млн.р. не исполнена;
- не удалось решить вопросы повышения рентабельности работ, нарастить собственный капитал, восстановить резервы, стабилизировать численность персонала;
- финансовое состояние предприятия за 2014 год ухудшилось, на конец 2014 года, общество находится в сложном финансовом состоянии.

2.4.2. Задачи и перспективы развития на 2015 год:

- выполнить СМР собственными силами не менее 112млн.руб.;
- увеличить рентабельность основного производства до 5%;
- увеличить собственный капитал общества;
- определить цели и задачи предприятия на перспективу 3-5 лет;
- стабилизировать численность персонала общества, оптимизировать его структуру.
- достичь нормативных значений коэффициентов характеризующих финансовое состояние общества;

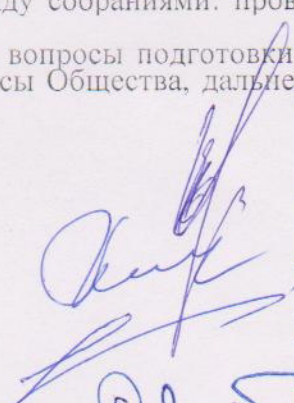
3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

3.1. Информация о деятельности совета директоров общества:

- число заседаний совета директоров за год между собраниями: проведено 9 заседаний совета директоров.
- на заседаниях Совета директоров обсуждались вопросы подготовки к собранию и его итогов, производственные и финансовые вопросы Общества, дальнейшие перспективы работы Общества в 2014 году.

Председатель совета директоров

Члены совета директоров



Коваль В.Н.

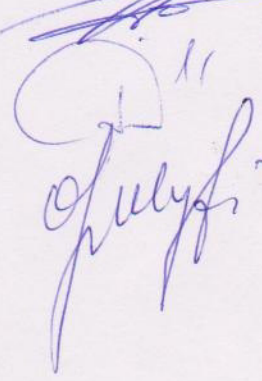
Акишев Д.А.

Буслаев А.П.

Ермолин В.А.

Истомин Э.А.

Тремзин М.Н.



Шурындин О.Ф.