

ОАО “СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ”
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2011г.

Краткая характеристика предприятия.

Акционерное общество открытого типа “Строймеханизация” зарегистрировано в порядке преобразования государственного предприятия управления механизации ПСМО “Костромастрой” постановлением Администрации Свердловского района г. Костромы от 10.02.1993г. За № 87.

В соответствии с информационным письмом ГНИ по г.Костроме Акционерное общество открытого типа “Строймеханизация” 05.08.1994г. поставлено на налоговый учет и включено в Государственный реестр предприятия за ИНН 4401006793.

В связи с приведением учредительных документов акционерных обществ в соответствие с нормами Закона Российской Федерации “Об акционерных обществах” № 208-ФЗ от 26.12.1995г., Федерального Закона “О введении в действие части первой Гражданского Кодекса Российской Федерации” № 52-ФЗ от 30.11.1994г. приказом Регистрационной палаты Администрации г.Костромы от 16.07.1996г. № 164 Акционерное общество открытого типа “Строймеханизация” зарегистрировано в Открытое акционерное общество “Строймеханизация”. Получено свидетельство о регистрации серии ГРП № КГР-00000248. Дата регистрации 16.07.1996г., № 694.

Место нахождения: 156603, г.Кострома, ул.Деминская, д. 1,

Виды деятельности:

- основной – Строительно-монтажные работы и услуги средствами механизации;
- другие: все виды деятельности, за исключением запрещенных законодательными актами РФ.

Форма собственности : смешанная

Уставный капитал: 1 400 000 руб.

Производственная база предприятия занимает площадь более 6 гектаров и расположена по адресу: 156961, город Кострома, ул. Деминская, дом 1. Данная территория включает в себя:

- трехэтажный административн~бытовой корпус;
- отапливаемый гараж строительной техники;
- склад горюче-смазочных материалов;
- корпус ремонтных мастерских;
- склады различного назначения;
- мойка автотранспортных средств;
- цех по ремонту и наладке электрооборудования
- а так же многое другое

Данная территория благоустроена и охраняется: собственной службой охраны.

Основные направления деятельности предприятия:

- аренда имущества
- услуги РММ (изготовление гуськов и др.)
- общестроительные работы:
 - строительство зданий и сооружений
 - гидротехнические
 - землеройные
 - сваебойные
 - по благоустройству территории г. Кострома
 - другие виды работ

Основные подразделения предприятия:

- администрация
- ремонтно-механическая мастерская
- охрана

Среднесписочная численность предприятия не изменялась и составляет 21 человек. Существенного роста по предприятию в 2011 году не наблюдалось. Среднемесячная заработная плата: более 23,5 тыс. Руб. По сравнению с 2010г. Повысилась на 23%.

Учетная политика предприятия и основные моменты исчисления налогов.

1. Учетная политика предприятия на 2011 г. утверждена генеральным директором 31 декабря 2010г.
2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
3. Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики организации, являются:
 - Федеральный закон от 21.11.1996 N 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с изменениями и дополнениями);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/98, утвержденное Приказом Минфина России от 09.12.1998 N 60н;
 - На основании изменений внесенных приказом Минфина России от 22 сентября 2010 г. N 108н
 - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от

29.07.1998 N 34н , а также ПБУНалоговый кодекс Российской Федерации (части первая и вторая).

4. Исчисление налога на добавленную стоимость предприятия производилось — методом «начисления»
5. Исчисление налога на прибыль — методом «по отгрузке»
6. Транспортный налог начислялся на транспортные средства, поставленные на учет в Гостехнадзор и ГИБДД, как на собственные основные средства, так и приобретенные в лизинг.
7. Исчисление налога на землю производилось исходя из установленной законодательно кадастровой стоимости земельного участка на 2011г.

Объемы выполненных работ и оказанных услуг за 2011 год

Таблица 1

Наименование строительного объекта	Сумма выполненных СМР, в т. руб.с НДС	В % к общему объему СМР
АЗС-133 Иваново	26603,6	6,2
Аренда	45400,6	10,6
Жилой дом Ник.15 ***	258487,7	60,3
Сваебойные работы	20368,1	4,7
Земляные работы	5486,4	1,3
Изготовление гуськов	9953,7	2,3
Кап.ремонт гидроузла на р.Вахчелка	18354,5	4,3
Комплекс объектов № 5 Кинеш.шоссе	12671,7	3,0
Прочие СМР	512,9	0,1
Ремонтные работы	252,5	0,1
Снос построек	2851,3	0,7
Товары	185	0,0
Услуги средств механизации	1220,9	0,3
Генподряд	761,2	0,2
Жилой дом Симановского № 5Б***	25789,6	6,0
ИТОГО	428899,7	100

*** объем выполнения СМР — величина денежных средств собранных по проекту

Как видно из таблицы 1, основную структуру выручки (выполнения) за 2011 г. составляют работы связанные со строительством:

- Жилой дом Ник.15 - 60,3%
- Аренда -10,6%
- АЗС-133 Иваново - 6,2%
- Жилой дом на Симановского № 5Б - 6%
- Сваебойные работы — 4,7%

Финансовое состояние предприятия.

Прибыль от продаж по итогам отчетного года составила 13232 тыс. руб., что ниже прошлогоднего на 57%, связано это со снижением выручки. Чистая прибыль напротив увеличилась по сравнению с 2010 годом на 55% и составила 6888 тыс. рублей.

Увеличилась стоимость чистых активов предприятия на 13,5% и составила 32,5 млн. руб.

Таблица 2.

Структура и состав внереализационных доходов (расходов).

Наименование показателя	ДОХОДЫ, руб	РАСХОДЫ, руб.	Прибыль (+) Убыток (-)
Возмещение убытков к получению (уплате)	204 929	161 288	43 641
Долевое участие в российских организациях	104 860	61 934	42 926
Доходы(расходы)по реал.квартир	39 279 561	34 358 895	4 920 666
Доходы(расходы)связан.с реализацией О.С.	9 328 680	9 147 068	181 611
Доходы(расходы)связан.с реализацией финан.услуг	84 927		84 927
Доходы (расходы) по договорам цессии	2 760 000	3 262 534	-502 534
Затраты к возмещению,реализация материалов	16 281 808	17 151 397	-869 589
Курсовые разницы	75 666	99 953	-24 287
Прибыль(убыток)прошлых лет	383 783	531 816	-148 033
Проценты к получению(уплате)	130 244	3 514 168	-3 383 924
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 000 000	2 842 468	-842 468
Списание дебиторской(кредиторской) задолж.	10 431 012	7 313 007	3 118 005
Услуги по ремонту	42 494		42 494
Гарантийные обязательства		52 617	-52 617
Госпошлина,судебные издержки		774 219	-774 219
Налог на имущество		1 634 681	-1 634 681
Отклонение курса продажи иност.валюты		189 997	-189 997
Премии, мат. Помощь за счет прибыли		459 000	-459 000
Страхование залогов по кредиту		436 954	-436 954
Доходы(расходы)связанные с ликвидацией О.С.		70 396	-70 396
Штрафы, пени и неустойки к получению(уплате)		137 808	-137 808
Штрафы и пени по уплате в бюджет		324 908	-324 908
Расходы на услуги банков		1 388 727	-1 388 727
Итого внереализационных доходов (расходов)	81 107 963	83 913 833	-2 805 871

Основные внереализационные доходы связаны с реализацией квартир и основных средств, в структуре расходов основную статью занимают расходы по обслуживанию кредитных организаций.

Расшифровка некоторых статей баланса.

По сравнению с 2010г в 2 раза увеличилась стоимость основных средств .
По состоянию на 31 декабря 2011 года уменьшилась валюта баланса:
467,0 млн.р. на начало года против 415,6 млн.р. на конец отчетного периода.
Сократился объем незавершенного строительства, связано это с
завершением строительства жилья по ул. Никитская и Симановского

Таблица 3.

Объекты незавершенного строительства.

Наименование объекта строительства	Сумма, руб.
Административное здание №3	25 763 672
Гаражи – р. Черная	1 197 327
Ж/д Речной пр-кт, 8	49 125 429
Ж/д Чернигинская набережная	1 094 594
Ж/д на Никитской	11 767 103
Ж/д Чернигинская набережная №10	1 940 167
Ж/д Чернигинская набережная №9	1 500 821
Ж/д Симановского, 2	6 308 482
Никитская, 15 паркинг	32 151 118
Стаматалогия, Никитская, 15	2 903 310
Прочие объекты строительства	2 055 101
итого	135 807 125

В 2011г. Предприятие увеличило Уставный капитал до 1400000 (Одного миллиона четыреста тысяч) рублей, что подтверждается учредительными документами и выписками из ЕГРЮЛ.

Задолженность предприятия по кредитам и займам увеличилась на 72 % , связано это с инвестированием средств в развитие предприятия, увеличением парка новой техники, строительными работами.

Основная задолженность составляет по кредитам представленным Сбергательным Банком

Таблица 5.

Кредиты Костромского ОСБ 8640

Целевое назначение кредита	Номер договора	Задолженность на 01.01.2012	
		Основной долг	Проценты
Ж/д – ул. Никитская, 15	8640/8/10299	34 460 000	45 317
Пополнение оборотных средств	8640/0/11458	10 829 115	8 534
Самосвалы ИСУДЗУ	8640/9/10520	11 665 530	16 082
Экскаватор Коматсу, зем.снаряд	8640/9/11060	7 600 000	11 244
А/м – Субару, экскаваторы Хитачи, сваебойная установка	8640/9/11103	21 643 876	32 021
Г/прицепы – Тонар, тягачи седельные – MAN	8640/9/11356	6 900 000	8 696
А/кран – КС-55713, бульдозер Коматсу, погрузчик – JCB	8640/9/11482	9 487 500	3 379
ИТОГО		102 586 021	125 273

«Дебиторская задолженность» по строке 1230 баланса увеличилась на 16% и составляет 125923 т.руб.

«Кредиторская задолженность» по строке 1520 баланса сократилась на 40,1% и составила 166571 т.руб.

Генеральный директор
ОАО «Строймеханизация»

Главный бухгалтер:



Яхонтов В.А.

Капитонов А.В.