

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету за 12 месяцев 2013 года по ОАО «Тепловская ДорПМК»

Открытое акционерное общество «Тепловская ДорПМК», именуемое в дальнейшем «Общество», создано в результате реорганизации Открытого акционерного общества «Тепловская ДСПМК», находящаяся по адресу: 412587 Саратовская область, Новобураский район, с. Тепловка, ул. Советская, 2, зарегистрированного Администрацией Новобураского района Саратовской области 17 марта 1995 года, регистрационный номер № 000007, в форме разделения и действует в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах», иными правовыми актами и настоящим Уставом.

ОАО «Тепловская ДорПМК» является правопреемником ОАО «Тепловская ДСПМК» в объеме выделенного, по разделительному балансу, имущества.

ОАО «Тепловская ДорПМК» зарегистрирована Межрайонной инспекцией МНС РФ № 8 по Саратовской области 28 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером № 1026400551968.

ОАО «Тепловская ДорПМК» занимается строительством, ремонтом и содержанием автомобильных дорог.

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет завод по приготовлению асфальтобетонной смеси, ремонтные мастерские, гаражи, электроцех.

Автотранспорт занят на перевозке строительных материалов, как при строительстве, так и при вывозке на объектные склады и на АБЗ (асфальтобетонном заводе) для приготовления смесей.

### 1. Выполнение подрядных работ по видам

Наименование	Ед. измерения	По контракту с НДС	Фактически выполнено с НДС
<i>Строительство а/дорог</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ремонт автодорог</i>	тыс. руб.	<i>39745360,69</i>	<i>39745360,99</i>
<i>Содержание автодорог</i>	тыс. руб.	<i>44957547</i>	<i>44957547</i>
<i>Благоустройство</i>	тыс. руб.	<i>2136366</i>	<i>2136366</i>
<b><i>Итого:</i></b>	тыс. руб.	<b><i>86839273,69</i></b>	<b><i>86839273,69</i></b>
<b><i>в т.ч. собственными силами</i></b>	тыс. руб.	<b><i>86839273,69</i></b>	<b><i>86839273,69</i></b>

### 2. Ввод мощностей

<i>Ремонт автодорог</i>	м2	144271,2	144271,2
<i>Благоустройство</i>	м2	3633	3633
<i>Содержание автодорог</i>	км	346,03	346,03
<b><i>в т.ч. содержание а/дорог собственными силами</i></b>	км	<b>346,03</b>	<b>346,03</b>

### **Использование собственных капитальных вложений**

ОАО «Тепловская ДорПМК» за период 2013 года приобрела основные производственные фонды на сумму \_\_\_\_\_ тыс. руб.

**в том числе:**

### **Промышленная деятельность**

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет - 2 завода по приготовлению асфальтобетонной смеси: Д-597, ДС-158.

Выпуск асфальтобетонной смеси за 2012 год - 10577,2 тн.

Численность работающих на АБЗ составляет - 5 человек, в том числе рабочих - 4 человека.

### **Труд и кадры**

План строительно-монтажных работ выполнен на 100 %. Среднемесячная зарплата за 12 месяцев 2013 года составила 86839273,69 руб.

Фактическая численность работников ОАО «Тепловская ДорПМК» за 12 месяцев 2013 года составила 86 человек, в том числе рабочих 65 чел. За 12 месяцев 2013 года принято на работу 44 человек, уволено – 40 человека.

Данные по обеспеченности рабочими основных профессий на 12 месяцев 2013 года характеризуются следующим образом: водителей – 20 чел., механизаторов – 13 чел., общестроительных профессий - 32 чел.

Средний квалификационный разряд - 8.

На 1 января 2014 года работает водителей 20 человек, в том числе 1 класса - 12чел., 2 класса - 3 чел., 3 класса - 5 чел.

### **Механизация работ и использование строительной техники, автотранспорта**

Техническую базу предприятия составляют: 20 автомобилей (КАМАЗ, МАЗ), 14 специальных автомобилей, 20 единиц дорожной техники (автогрейдеры, бульдозеры, катки, тракторы, экскаваторы и пр.).

Предприятие имеет собственную дорожно-строительную лабораторию, оснащенную всем необходимым оборудованием для проведения испытаний как поступающих материалов, так и готовой асфальтобетонной смеси.

Существующая система внутривыпускного контроля качества работ, оснащение предприятия необходимыми приборами и оборудованием позволяет оперативно оценить качество производимых работ по строительству, ремонту, реконструкции и содержанию автодорог, принимать меры по улучшению качества работ.

Среднегодовая стоимость основных производственных фондов за 2013 год составила - \_\_\_\_\_ тыс. рублей.

## **Охрана труда и техника безопасности**

В ОАО «Тепловская ДорПМК» имеются следующие участки: автопарк, ремонтные мастерские, электроцех, АБЗ, ведется строительство, ремонт и содержание дорог. Вводный инструктаж, инструктаж на рабочем месте проводится регулярно с внесением записей в журнал и подписью инструктируемых.

Рабочие имеют инструкции по ТБ.

Все рабочие обеспечены спецодеждой по отраслевым нормам. В ДорПМК принимаются меры по борьбе с профессиональными заболеваниями. Рабочие, связанные с вредными условиями труда, получают молоко. Ежегодно проводятся профилактические медосмотры.

На строительстве автодорог имеются передвижные вагончики. Имеется душевая на 2 рожка, пожарный водоем на 50 м<sup>3</sup> воды.

Со всеми присылаемыми приказами и письмами коллектив ознакомлен.

Израсходовано на мероприятия по охране труда 121,421 тыс. руб.

Проведена аттестация рабочих мест.

## **Состояние бухгалтерского учета**

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная, с применением компьютерной техники, с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 7.7».

## **Финансовые результаты хозяйственной деятельности**

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет балансовую прибыль за 2013 г. в сумме 1756 тыс. руб., в том числе:

от основной деятельности прибыль	+ 2140 тыс. руб.
прочие доходы	+ 2124 тыс. руб.
прочие расходы	- 1953 тыс. руб.
налог на прибыль	- 582 тыс. руб.

В налоговом учете получена прибыль в сумме 2908 тыс. руб. Сумма прочих расходов, которые не признаются в целях налогообложения, но отражены в бухгалтерском учете, составила 460 тыс. рублей, на данную сумму начислено постоянное налоговое обязательство в размере 92 тыс. руб.

Возникновение в отчетном периоде вычитаемой временной разницы привело к появлению отложенного налогового актива в сумме 2 тыс. руб. и отложенного налогового обязательства 25 тыс. руб.

Коэффициент текущей ликвидности равен 1,218 или 129 % к 2008 году

Коэффициент обеспеченности собственными средствами 0,179 против (- 0,056) в 2008 году

Рентабельность продаж 0,057 или 438 % к 2008 году

Коэффициент общей капиталоотдачи 2,23 или 73 % к 2008 году

Коэффициент износа основных средств 0,819 или 104 % к 2008 году.

## Учетная и налоговая политика

Учет хозяйственных операций и имущества ведется по журнально-ордерной форме бухучета с применением стандартных регистров и форм учета разработанных самостоятельно.

### *Методы бухгалтерского учета:*

1. Начисление амортизации основных средств - линейный метод.
2. Учет затрат на ремонт основных средств производится в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены.
3. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 20000 руб. отражаются в составе материально-производственных запасов.
4. Нематериальные активы в бухгалтерском и налоговом учете амортизируются линейным методом. Амортизация нематериальных активов в бухучете отражается на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».
5. Приобретенные книги, брошюры и периодические издания признаются общехозяйственными расходами, затраты списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы» в том отчетном периоде, в котором они произведены.
6. Оценка производственных и материальных запасов (ПБУ 5/01)
  - приобретение материально-производственных затрат учитывается исходя из затрат на их приобретение, а отпуск в производство по средним ценам единицы запасов. Аналитический учет ведется по местам хранения материалов по материально ответственным лицам.
7. Списание расходов будущих периодов
  - равномерное списание в течении периода к которому они относятся на счета учета затрат.

### *Методы налогового учета.*

Налоговая база для исчисления налогов и сборов определяется на основе первичных документов:

- по налогу на прибыль методом начисления,
- по налогу на добавленную стоимость – по отгрузке,
- налог на имущество в соответствии с налоговой базой, определяемой исходя из остаточной стоимости движимого и недвижимого имущества, учитываемого на балансе в качестве объектов основных средств. Сумма налога на имущество отражается по дебету 91/2 счета «Прочие расходы».

Гендиректор

ОАО «Тепловская ДорПМК»

Главный бухгалтер

Начальник ППО



Фартуков А.Е.

Кенжегулова В.А.

Постнова О.М.