

Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Волжскрезинотехника» за 2015 г.

1. Общая информационная часть

Общие сведения об Обществе

Название	Закрытое Акционерное Общество «Волжскрезинотехника»
Юридический адрес	404103, Волгоградская обл., г. Волжский, Автодорога № 7, 29
Почтовый адрес	404103, Волгоградская обл., г. Волжский, Автодорога № 7, 29
Телефон	(8-8443) 33-70-97, 33-81-18
Факс	(8-8443) 33-80-15
Регистрация	ИМНС РФ по г. Волжскому Волгоградской области от 05.09.2002г. серия 34 № 000412396 (регистрационный номер 1023401999884)
Банковские реквизиты	р/счет 40702810900100000994 в Московском филиале АБ "РОССИЯ" г. Москва БИК 044525112 кор. счет 30101810500000000112
ОКПО	00149239
ОКВЭД	25.13 51.56.5 67.11.1 18.21 52.74 20.30.1 52.72 52.11.2 74.13.1
ОКФС	16
ОКОПФ	67
ИНН / КПП	3435006980 / 343501001

Реестр лицензий на отдельные виды деятельности

№ п/п	Наименование специального разрешения (лицензии)	Номер, дата выдачи	Срок действия
1	Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	№ ВХ-39-014096 от 22.09.2014г.	бессрочно
2	Лицензия на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	№ 830-ЛЗ от 09.09.2010г.	до 09.09.2015г.
3	Лицензия на проведение работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну	№ 1210-ЛЗ от 22.12.2015г.	до 21.12.2020г.
4	Аттестат аккредитации в качестве испытательной лаборатории (центра)	№ РОСС RU.0001.22НХ19 от 05.04.2010г.	до 05.04.2015г.
5	Аттестат аккредитации в качестве испытательной лаборатории (центра)	№ PA RU.22НХ19 от 04.08.2015г.	бессрочно

Должностные лица, ответственные за составление годовой бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор

Уткин Игорь Васильевич

Главный бухгалтер

Попова Елена Владимировна

ЗАО «Волжскрезинотехника» в 2015 г. осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденного приказом по ЗАО «Волжскрезинотехника» от 30.12.2013г. № 929.

Отчетность составлена в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
 - Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
 - Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации ПБУ 4/99», утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н,
- а также других нормативных документов, регулирующих вопросы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

1. Основные элементы учетной политики Общества

1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по фактическим затратам.
3. Стоимость материально-производственных запасов при отпуске их в производство определяется:
 - по основному сырью и материалам - по средней себестоимости;
4. Стоимость спецодежды списывается на затраты линейным способом.
5. Списание спецодежды производится в зависимости от срока ее эксплуатации:
 - единовременно (срок полезного использования менее 12 мес.);
 - линейно (срок полезного использования более 12 мес.).
6. Незавершенное производство оценивается методом инвентаризации по планово-нормативным производственным затратам.
7. Управленческие расходы признаются в полной производственной себестоимости продукции.
8. Учет готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости.
9. Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность не производится.

2. Характеристика деятельности организации

ЗАО «Волжскрезинотехника» является одним из крупнейших производителей резинотехнических изделий для предприятий машиностроения России и стран СНГ, в том числе предприятий Военно-промышленного комплекса, а также нефтедобывающей и горнодобывающей отраслей промышленности. Основным направлением производства является изготовление промышленных рукавов различных типов и назначения.

В 2015 году приоритетным направлением развития предприятия являлось наращивание выпуска рукавов бездорновым способом (объем реализации рукавов, выпущенных на линии VP-102 увеличен на 60% по сравнению с 2014 годом), а также активное освоение рынка рукавов с металлооплеткой, по данной группе объем реализации вырос в 2 раза по сравнению с 2014 годом.

2015 год характеризовался снижением покупательской способности участников рынка резинотехнических изделий в 1-м полугодии 2015 из-за снижения доступности кредитных ресурсов. Отмечается также снижение объемов закупок формовых изделий под влиянием снижения спроса на отечественные автомобили. В свою очередь, снижение спроса повлияло на усиление конкуренции между производителями аналогичных товаров, что обусловило более низкий, по сравнению с плановым, процент повышения цен на готовую продукцию. Кроме того, важным фактором, повлиявшим на финансовый результат, является резкое удорожание кредитных ресурсов в 1-м полугодии 2015 года.

Среднесписочная численность работающих за 2015 год составила 459 человек.

Учитывая инфляционные процессы на фоне ослабления курса национальной валюты, в 2016 году предполагается повышение цен на продукцию 4%.

3. Состав Правления Общества (исполнительный орган)

Председатель Правления:

Уткин Игорь Васильевич - генеральный директор.

Члены Правления:

Беспалов Владимир Михайлович - начальник основного производства;

Тимофеев Вадим Валентинович - директор по экономике и финансам;

Попова Елена Владимировна - главный бухгалтер;

Кулаков Денис Викторович - технический директор;

Лесков Виктор Геннадьевич - коммерческий директор

4. Основные показатели деятельности

4.1. Сведения о доходах и расходах (операционный сегмент)

4.1.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Вид деятельности	Выручка	Себестоимость	Расходы на продажу	Тыс. руб.
				Финансовый результат («+» прибыль, «-» убыток)
Реализация готовой продукция	575 092	558 710	5371	11011
Реализация сырья	169 426	164 628		4798
Реализация товаров	219	120		99
Аренда ОС	247	217		30
Услуги по хранению	216	188		27
Прочие услуги	188	179		9
Всего	745 388	724 042	5 371	15 974

4.1.2. Прочие доходы и расходы

Аналитическая статья	Тыс. руб.	
	2015 г.	
	Расходы	Доходы
Реализация имущества, услуг	10 977	43 941
в том числе:		
- МПЗ	6 077	8 184
- ОС	3 407	34 847
- услуги	219	219
- столовая	1 274	691
Прочие доходы и расходы	56 472	9 572
в том числе:		
- содержание объектов социальной сферы	1 558	
- проценты за кредит	50 204	
- услуги банка	376	
- просроченная дебиторская задолженность	131	
- просроченная кредиторская задолженность		114
- прибыль (убытки) прошлых лет		
- выплаты в пользу работников предприятия	4	
- излишки МПЗ по инвентаризации		321
- госпошлина	116	254
- оценка имущества	235	
- возмещение ущерба		6
- ведение реестра акционеров	243	
- содержание спецотдела	380	
- доходы от вложений		760
- неустойки, пени, штрафы	429	301
- МПЗ от списания ОС		5 411

- расходы по утилизации брака	927	
- резерв отпусков	256	
- расходы по операциям с тарой	447	
- обязательное страхование имущества	196	
- юридические услуги	215	
- прочие доходы и расходы	756	2 404
Всего доходов и расходов	67 450	53 512

4.2. Динамика финансового результата за 2014-2015 гг.

Тыс. руб.

Отчетный период	Валовая прибыль (убыток)		Прибыль (убыток) до налогообложения		Чистая прибыль (убыток)		Налоговая прибыль (убыток)	
	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015г.
Январь	(7 120)	(4 485)	(10 193)	(8 606)	(8 219)	(6 920)		
Февраль	(6 692)	(3 815)	(8 873)	(7 498)	(7 145)	(6 032)		
Март	160	1 734	(2 769)	(1 030)	(2 280)	(856)	(2 317)	(17 300)
Апрель	2 120	(1 136)	(954)	(5 798)	(989)	(4 657)		
Май	2 558	(1 559)	67	(6 408)	(10)	(5 179)		
Июнь	2 374	4 665	801	3 313	553	2 604	(15 832)	(4 547)
Июль	2 025	1 981	1 826	(1 821)	1 444	(1 523)		
Август	(449)	3 589	(3 192)	(264)	(2 569)	(238)		
Сентябрь	(2 238)	5 049	(5 433)	2 542	(4 362)	2 005	(11 040)	(814)
Октябрь	352	5 977	(2 669)	1 838	(2 197)	1 441		
Ноябрь	(745)	2 671	(3 646)	(1 211)	(2 951)	(1 031)		
Декабрь	17 460	1 303	36 567	26 981	29 692	21 380	39 340	23 165
Всего за год	9 805	15 974	1 532	2 038	967	994	10 151	504

4.3. Объем отгруженной продукции (географический сегмент)

Наименование сегмента	Сумма, (тыс. руб.)	Удельный вес, %
Внутренний рынок	557 237	96,9
Внешний рынок	17 855	3,1
в том числе:		
Страны дальнего зарубежья	2 341	0,4
Страны Таможенного союза	15 514	2,7
ВСЕГО	575 092	100

Основные покупатели

Тыс. руб.

Покупатель	Сумма
ВСЕГО отгрузка готовой продукции	575 098
в том числе:	
По внутреннему рынку	557243
в том числе:	
ООО «Автоформ»	363 233
ОАО «КАМАЗ»	56 348
ОАО «Ульяновский автомобильный завод»	46 411
ООО «ГАЗ»	11 307
ООО «Полюс-Альфа»	15 568
ООО «РАБОТЭК-3»	10 244
ООО «ДЖИ ЭМ-АВТОВАЗ»	8 239

Прочие	45 893
По внешнему рынку	17 855
в том числе:	
Украина	2341
Республика Беларусь	15514
в том числе:	
Минский тракторный завод	8216
Прочие	7298

4.4. Социальные показатели

Показатель	2014 г.	2015 г.
Среднесписочная численность, чел.	496	459
Расходы на оплату труда, тыс. руб.	100 108	95 138
Страховые взносы во внебюджетные фонды, тыс. руб.	28 552	29 773

4.5. Финансовые показатели

4.5.1. Структура внеоборотных активов на 31.12.2015 г.

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Нематериальные активы	48	0,02
Основные средства	201 350	68,24
Оборудование к установке	2 202	0,75
Вложения во внеоборотные активы	37 274	12,63
Долгосрочные финансовые вложения	11 486	3,89
Отложенные налоговые активы	42 717	14,47
Всего	295 077	100

4.5.2. Структура оборотных активов на 31.12.2015 г.

Показатель	Сумма, (тыс. руб.)	Удельный вес, %
Запасы	186 593	80,62
в том числе:		
- сырье и материалы	84 681	36,59
- затраты в незавершенном производстве	12 482	5,39
- готовая продукция и товары	82 926	35,83
- расходы будущих периодов	6 504	2,81
НДС по приобретенным ценностям	1 106	0,48
Дебиторская задолженность	42 076	18,18
Денежные средства	1 026	0,44
Прочие оборотные активы	647	0,28
Всего	231 447	100

4.5.3. Структура дебиторской задолженности на 31.12.2015 г.

Вид задолженности	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 295	5,45
Расчеты с покупателями и заказчиками	35 630	84,68
Расчеты по налогам и сборам	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	18	0,04
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	22	0,05
Расчеты с прочими дебиторами	4 111	9,78
Всего дебиторской задолженности	42 076	100

4.5.4. Структура кредиторской задолженности на 31.12.2015 г.

Вид задолженности	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расчеты с поставщиками и подрядчиками *	164 428	83,35
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	3 852	1,95
Расчеты по налогам и сборам	12 788	6,48
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 421	1,23
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 730	1,89
Расчеты с прочими кредиторами	10 066	5,10
Всего кредиторской задолженности*	197 285	100

4.5.5. Оценка стоимости чистых активов на 31.12.2015 г.

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На 01.01.2015г.	На 31.12.2015г.
Стоимость чистых активов акционерного общества	42 749	43 743

4.5.6. Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала

Показатель	тыс. руб.		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Уставный капитал	19 908	19 908	19 908
Чистые активы	41 781	42 749	43 743

Основной причиной увеличения стоимости чистых активов на 994 т. р. по сравнению с 2014г., является получение чистой прибыли.

4.5.7. Динамика показателей, влияющих на изменение чистых активов

Показатель	тыс. руб.		
	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Непокрытый убыток	172 409	168 268	165 694
Балансовая стоимость основных средств	224 869	222 234	201 350
Чистый(-убыток),(+прибыль) отчетного года	1 387	967	994
Изменение остатков по ПБУ 18/02	-		
Изменение в структуре капитала в связи с изменением добавочного капитала	18 099	3 174	1 580

4.5.8. Динамика привлеченных кредитных и заемных средств за 2014-2015 гг.

Показатель	тыс. руб.	
	2014 г.	2015 г.
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	143 000	91 880
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	182 396	188 060
Проценты за пользование привлеченными денежными средствами	37 279	50 204

4.5.9. Налоговая нагрузка

Наименование показателя	тыс. руб.	
	Оплата	Начисление
Налог на добавленную стоимость, всего	25 877	29 107
в том числе: - налог	25 877	29 057
- пени		50
Налог на доходы физических лиц, всего	12 462	12 435

в том числе: - налог	12 462	12 435
Налог на имущество организаций, всего	4 724	4 585
в том числе: - налог	4 724	4 575
- пени		10
Транспортный налог	100	111
в том числе: - налог	100	111
Госпошлина	97	112
Итого в бюджет	43 260	46 350
Страховые взносы		
- на обязательное пенсионное страхование в ПФР	21 304	21 164
- страховая часть	21 027	20 894
в том числе: - страховые взносы	21 021	
- пени	6	
- по доп. тарифу за работу во вредных и тяжелых усл. труда	277	270
ФОМС - на обязательное медицинское страхование	4 879	4 865
в том числе: - страховые взносы	4 876	4 865
- пени	3	
- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в ФСС	583	2 798
- по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в ФСС	558	946
в том числе: - страховые взносы	557,7	946
- пени	0,3	
Итого во внебюджетные фонды	27 324	29 773
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	258	280
ВСЕГО	70 842	76 403

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Ахтырская Валентина Егоровна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
2.	Беспалов Владимир Михайлович	Согласие лица не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление)
3.	Викулов Сергей Борисович	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
4.	Кулаков Денис Викторович	Согласие лица не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление)
5.	Лесков Виктор Геннадьевич	Согласие лица не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление)
6.	Логинова Оксана Ростиславна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
7.	Моисеенкова Светлана Николаевна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
8.	Пожарова Татьяна Ивановна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
9.	Попова Елена Владимировна	Согласие лица не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление)
10.	Тимофеев Вадим Валентинович	Согласие лица не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление)
11.	Уткин Игорь Васильевич	Согласие лица не получено	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (Генеральный директор) Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правление) Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12.	Хвоенко Оксана Ивановна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров
13.	Шутов Николай Васильевич	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров

14.	Акционерная компания с ограниченной ответственностью "УОЛД КЭПИТАЛ ИНВЕСТМЕНТС КОМПАНИ ЛИМИТЕД"	Китай, Гонконг, Ванчай, Куини'с Род Ист, 228, Джонсим Плейс, 3-й этаж	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал акционерного общества
15.	Открытое акционерное общество «Балаковорезинотехника»	Саратовская область, г. Балаково-16, промзона	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

5.2. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому составу

тыс. руб.

Виды выплат/ Категория управленческого персонала	Исполнительный орган		Совет директоров
	Единоличный (ген. директор - председатель Правления)	Коллегиальный (Правление)	
1. Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.	1 193	4 211	
1.1 Оплата труда за отчетный период, всего,	743	3 221	
в том числе:			
- премии			
- командировки	61	422	
- иные выплаты (перс. надбавки, оплата нетрудоспособ.)	250	156	
1.2 Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	139	320	
1.3 Иные платежи в пользу основного управленческого персонала, всего		92	
в том числе:			
- оплата организацией коммунальных услуг (наим жилья)		92	
1.4 Начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, всего	370	1 305	
в том числе:			
- начисления на заработную плату, премии и иные выплаты			
- начисления на иные выплаты			
Итого вознаграждений основному управленческому составу без учета начислений на них	1193	4 211	
Итого начислений на вознаграждения основного управленческого персонала	370	1 305	

5.3 Участие в совместной деятельности

По договору о совместной деятельности на строительство объекта от 19.05.2008г. №19/5/08СД/241 ЗАО «Волжскрезинотехника», являясь Застройщиком, внесло в качестве вклада права аренды земельных участков под строительство Объекта и право собственности на строение, находящееся на земельном участке. Сумма вклада за 2015 год составляет 2 509 тыс. руб., общая сумма вклада ЗАО «Волжскрезинотехника» с начала строительства на 31.12.2015 составляет 11 486 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И. В. Уткин

Е. В. Попова