Раздел 10
Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Спецмаш» за 2014 год

ОАО «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» расположено по адресу: г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д. 47 корп. 2 и имеет одно структурное подразделение:

- в Ломоносовском р-не Ленинградской области, среднесписочная численность – 5 чел.

В целом по предприятию среднесписочная численность составляет 119 человек.

Объем выручки за 2014 год составил 266 735 тыс. рублей., в том числе НИОКР – 46 272 тыс. руб., изготовление и поставка – 5 462 тыс. руб., доходы от оказания научно-технических услуг – 64 327 тыс. руб., от оказания услуг производственного характера – 1 184 тыс. руб., от сдачи активов в аренду – 86 143 тыс. руб., доходы по договору доверительного управления – 62 891 тыс. руб., по прочим видам деятельности – 456 тыс. руб. В 2014 году к доходам по основному виду деятельности был отнесен доход, полученный по договору доверительного управления в связи с тем, что его доля в общем объеме выручки составила 23,58%.

За отчетный год затраты на производство и реализацию продукции составили 201 827 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты – 47 454 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда – 71 755 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 15 418 тыс. руб.;
- амортизация – 5 312 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2015 г. – 149 229 тыс. руб., в т. ч.:

- Здания – 42 934 тыс. руб.
- Сооружения – 64 497 тыс. руб.
- Машины и оборудование – 21 889 тыс. руб.
- Транспортные средства – 1 945 тыс. руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 4 017 тыс. руб.
- Земельные участки – 7 265 тыс. руб.
- Другие виды основных средств – 6 682 тыс. руб.

В отчетном году приобретено, модернизировано и реконструировано основных средств на сумму – 18 978 тыс. руб.

В 2014 году приобретено в целях сдачи в аренду и учтено в составе доходных вложений имущество первоначальной стоимостью 9 208 тыс. руб., в т.ч.:

- Здания (нежилые помещения 3 ед.) – 8 763 тыс. руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 445 тыс. руб.

Первоначальная стоимость нематериальных активов на 01.01.2015 г. составила 205 тыс. руб.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2014 года составляет 45 505 тыс. руб.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2014 года составляет 69 019 тыс. руб., задолженность по краткосрочным кредитам составляет 10 554 тыс. руб. Просроченная задолженность по расчетам с персоналом, по обязательным платежам в бюджет и государственные внебюджетные фонды, а также по кредитам и займам отсутствует.

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- разработка, испытания и производство опытных образцов и малых серий бронетанковой техники, ракетно-артиллерийских самоходных установок, инженерных машин, средств аэродромного обслуживания авиационной техники и других изделий;
- разработка конструкторской документации для изделий транспортного машиностроения различного назначения и их производство;
- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских, а также проектно-изыскательских работ;

- разработка и производство дорожно-строительной техники и средств малой механизации;
- разработка и производство самоходных кранов и грузоподъемных механизмов;
- разработка и производство оборудования для бурения, обслуживания и ремонта нефтяных и газовых скважин и геологоразведки;
- разработка и производство машин и оборудования для повышения нефтеотдачи пластов, а также другого нефтепромыслового оборудования;
- разработка и производство самоходного горно-шахтного оборудования;
- разработка и производство техники специального назначения;
- производство широкого ассортимента машиностроительной продукции;
- ремонт и сервисное обслуживание выпускаемой продукции; и др.

За отчетный период был дважды изменен размер Уставного капитала: 11.03.2014 уставный капитал увеличен до 19 331 тыс. руб. за счет уменьшения добавочного капитала, 24.10.2014 года уставный капитал увеличен до 59 175 тыс. руб. за счет части нераспределенной прибыли прошлых лет. Добавочный капитал уменьшился на сумму в размере 19 291 тыс. руб., отнесенную на увеличение уставного капитала, и составил по состоянию на 31.12.2014г. 261 тыс. руб.

Резервный капитал увеличен в соответствии с п. 7.9 статьи 7 Устава Общества за счет чистой прибыли и составляет по состоянию на 31.12.2014г. 3 100 тыс. руб.

Связанными сторонами в 2014 являлись:

1. Состав Совета Директоров в 2014 году:
   - Войцеховский Владимир Анатольевич – Председатель совета директоров ОАО «Спецмаш», Заместитель генерального директора ОАО «Спецмаш»
   - Драко Александр Игоревич – Финансовый директор ОАО «Дворец спорта»
   - Драко Елена Валерьевна - Финансовый директор ОАО «Спецмаш»
   - Козишкурт Валерий Иосифович - Генеральный директор ОАО «Спецмаш»
   - Пирогов Валерий Николаевич - Заместитель генерального директора ОАО «Спецмаш»
   - Лазебник Борис Олегович – Заместитель генерального директора по техническому развитию ОАО «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» им. Ф. Э. Дзержинского
   - Халитов Вячеслав Гилфанович – Заместитель генерального директора по спецтехнике ОАО «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» им. Ф. Э. Дзержинского.

2. ОАО «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» им. Ф. Э. Дзержинского – Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица.

3. ООО «Промышленные Инвестиции» - Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

4. ООО «Управляющая компания «Спецмаш» - Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

5. ООО «Технологии машиностроения» - юридическое лицо, которое принадлежит к той же группе лиц, к которому принадлежит Общество.

В 2006 году был заключен договор доверительного управления имуществом с ООО «Промышленные инвестиции» сроком на 5 лет, его действие было пролонгировано в 2011 г. сроком на 5 лет, до 31.05.2016 г. Договор доверительного управления расторгнут досрочно согласно дополнительному соглашению от 30.11.2014 года. На дату составления и подписания годового отчета Соглашение б/н от 30.11.2014г. к договору доверительного управления №СМ-966-У-1522 от 05.06.2006г. находится на государственной регистрации в Федеральной службе государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр).

Имущество, отражавшееся у доверительного управляющего на отдельном балансе, передано на баланс Общества. Его балансовая стоимость на момент передачи составила 6 972 тыс. руб. Сумма дохода учредителя управления по результатам деятельности доверительного управляющего за 2014 г. составила 62 891 тыс. руб., сумма расходов, произведенных в 2014 году для осуществления деятельности по договору доверительного управления – 26 981 тыс. руб.

17.09.2012 г. был заключен кредитный договор с ОАО «Банк Санкт-Петербург». На основании кредитного договора был заключен договор ипотеки, по которому в залог передан объект недвижимости и земельный участок под ним, общая залоговая стоимость объектов – 35 262 тыс. руб.

В 2014 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось. Фонд заработной платы генерального директора, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа за 2014 год, составил 8 260 тыс. руб., в том числе ежегодный оплачиваемый отпуск длительностью 28 календарных дней в размере 619 тыс. руб. Сумма налогов и обязательных сборов, составила 951 тыс. руб., в том числе:

- фонд социального страхования – 18 тыс. руб.
- фонд обязательного медицинского страхования – 32 тыс. руб.
- страховая часть пенсионного фонда – 901 тыс. руб.

Заключен договор добровольного медицинского страхования с ЗАО «Страховое акционерное общество «Гефест», сумма страховой премии составляет 85 тыс. руб.

По итогам работы в 2013 г. общим собранием акционеров принято решение о выплате дивидендов по привилегированным акциям в сумме 2 423 тыс. руб. (в расчете на одну акцию 24,57 руб.) и обыкновенным акциям в сумме 2 423 тыс. руб. (в расчете на одну акцию 8,19 руб.). Дивиденды выплачены в установленный срок.

Прибыль от продаж за 2014 год составила 64 908 тыс. руб. Чистая прибыль за 2014 год составила 74 041 тыс. руб.

Стоимость чистых активов в 2014 году составила 247 448 тыс. руб.

На основании ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» за отчетный период:

- начислены отложенные налоговые активы в сумме 761 тыс. руб.
- погашены отложенные налоговые обязательства в сумме 512 тыс. руб.
- начислены постоянные налоговые активы в сумме 371 тыс. руб.

Генеральный директор Козишкурт В.И.

Главный бухгалтер Бежан А.А.