

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«МАРИИНСКАВТОДОР»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2015 ГОД**

г. Мариинск

1. СОДЕРЖАНИЕ

1. СОДЕРЖАНИЕ.....	2
2. Общие сведения.....	3
3. Учетная политика.....	6
4. Сравнительные данные за 2014г и 2015г.....	7
5. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса.....	9
5.1. Основные средства (строка 1150 Баланса).....	9
5.2. Внеоборотные активы (строка 1190 Баланса).....	9
5.3. Материально-производственные запасы (строка 1210 Баланса).....	9
5.4. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса).....	10
5.5. Финансовые вложения (строка 1240 Баланса)	10
5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса).....	10
5.7. Уставный капитал (строка 1310 Баланса).....	11
5.8. Дивиденды.....	11
5.9. Резервный капитал (строка 1360 Баланса).....	11
5.10. Краткосрочные обязательств (строка 1510 Баланса).....	11
6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса).....	12
7. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса). Условные обязательства и условные активы (ПБУ 2/2010)	13
8. Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах.....	13
8.1. Прочие доходы (строка 2120).....	14
8.2. Прочие расходы (строка 2350).....	14
9. Информация о судебных исках.....	15
10. Аффилированные лица.....	16
11. Затраты на энергетические ресурсы.....	16
12. Затраты на производство	16
13. Забалансовые счета	17
14. Сведения о реорганизации	18
15. Показатели ликвидности	18

1. Общие сведения

Полное наименование: акционерное общество «Мариинскавтодор»

Место нахождения: Российская Федерация, Кемеровская область, 652153, г. Мариинск, ул. Котовского, 53

Телефон: (38443) 5-40-99

Зарегистрировано при создании: путем реорганизации в форме преобразования Государственного предприятия Кемеровской области «Мариинскавтодор»

ИНН 4213006036 КПП 421301001

Зарегистрировано в Едином государственном реестре за основным государственным регистрационным номером 1064213001687

Постановка на налоговый учет свидетельство серия 42 №001424951

Основной вид деятельности - ОКВЭД 45.21.2

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, правильность формирования налоговых деклараций несет генеральный директор Организации законный представитель налогоплательщика – Генеральный директор Терентьев Григорий Александрович.

Ответственность за оформление приказа об учетной политике, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, порядок ведения налогового учета и правильность формирования налоговых деклараций несет уполномоченный представитель налогоплательщика - главный бухгалтер Гончарова Елена Владимировна.

Среднесписочная численность работников общества по состоянию на 31.12.2015г. составила 550 человек.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом и полученными лицензиями и свидетельствами являются:

Перечень действующих лицензий и свидетельств в 2015 г.

№ лицензии	Орган, выдавший лицензию	Дата выдачи	Целевое назначение	Срок окончания действия лицензии
№0201.05-2009-4213006036-С-017	НП «Межрегиональное объединение дорожников «СОЮЗДОРСТРОЙ»	04.07.2014	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Без ограничения срока

КЕМ 01670 ВЭ	Управление по недропользованию по Кемеровской области (Кузбасснедра)	20.09.12г.	Лицензия на право пользования недрами. Добыча подземных вод	20.09.2022
№6 /атмЯя	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	02.09.2011	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	31.12.2015
042 № 00010	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Кемеровской области	21.01.2011	На осуществлении деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-IV класса опасности	21.01.2016
КЕМ 01184 ВЭ	Территориальное агентство по недропользованию по Кемеровской области (Кузбасснедра)	19.05.2005	Лицензия на пользование недрами .Добыча подземных вод	30.06.2015
КЕМ 01671 ВЭ	Управление по недропользованию по Кемеровской области (Кузбасснедра)	20.09.12г.	Лицензия на пользование недрами. Добыча подземных вод	20.09.2022
№ 4/атм Ижм	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	08.06.2011	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	31.12.2015
№ 3/атм А-С	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	24.06.2013	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	06.05.2018
№ 3/атм Мар №2/атм МАР	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	26.04.2013	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	06.03.2018
КЕМ 42012 ТЭ	Администрация Кемеровской обл.	25.10.2006	На право пользования недрами. Добыча ПГС на Кубаевском месторождении	30.06.2024

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Ведение и хранение реестров акционеров АО «Мариинскавтодор» ведется Филиалом ОАО «РСР Якутский Фондовый Центр».

Лицензия ФКЦБ России №10-000-1-00309 от 19.03.2004г. без ограничения срока действия. Директор филиала в г. Новосибирск Полубояринова Людмила Аполлоновна, действует на основании Доверенности №32 от 11.02.14г. и Положения о филиале в г. Новосибирск.

Место нахождения: 630009 г. Новосибирск, ул. Нижегородская, 27/1

Контактные телефоны :8(383) 311-06-24, 311-06-25

ИНН 1435001668, КПП 143501001

р/с 40701810539000000006 в филиале «Газпромбанк» (ОАО) в г.Якутск

к/с 30101810700000000820

БИК 049805820

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Абсолют Аудит»

Сокращенное наименование: ООО «АбсолютАудит».

ИНН 5408309450 КПП 540801001

ОГРН 1145476083774

Местонахождение по учредительным документам: 630057, Новосибирск, ул. Печатников,9

e-mail: <absolutaudit@mail.ru>

ООО «Абсолют Аудит»

является членом НП «Российская коллегия аудиторов»

основной регистрационный номер аудиторской организации ОРНЗ

№ 1140529230

Состав Совета директоров Общества за период 2015 года:

Решением единственного акционера 18.06.2014г. сформирован состав Совета директоров ОАО «Мариинскавтодор»:

Председатель Совета директоров : Пингасов Д.В.

Состав членов Совета директоров:

Лобанов А.А.

Денисов С.Ю.

Будаев В.А.

Коротаева О.В

Согласно Протокола №17 от 25.04.2015г. Совета директоров ОАО «Новосибирскавтодор» сформирован следующий состав:

Председатель Совета директоров: Коротаяева О.В.
Состав членов Совета директоров:
Катальмова К.В.
Никитин А.А.
Важенин А.М.
Будаев В.А.

Состав Правления Общества за период 2015 года:

Лобанов Андрей Анатольевич осуществлял полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества до 30.06.2015г.

Терентьев Григорий Александрович осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества с 01.07.2015г.

3. Сведения об учетной политике

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Предприятие 8.2», учет расчетов по оплате труда ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Зарплата. Кадры 8.2».

Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п. 5 ПБУ 5/01).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии применяется скользящий метод списания МПЗ по средней себестоимости.

В бухгалтерском учете один раз в год по состоянию на отчетную дату создаются резервы по сомнительным долгам. На сумму создаваемых резервов делается запись Дебет 91-2 Кредит 63.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам учитываются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами затрат на производство. Ежемесячно сумма отчислений в резерв рассчитывается исходя из фонда оплаты труда с учетом страховых взносов. Сумма отчислений в резерв = (ФОТ+ страховые взносы за месяц):28х2,33. Начисление отпускных производится за счет резерва.

Резервы на предстоящий ремонт основных средств не создаются.

Ежемесячно общехозяйственные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы»

Выполненные работы оцениваются по фактической себестоимости.

При признании расходов по договорам строительного подряда Общество руководствуется ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». При признании выручки не предъявленной заказчику формируются проводки Д-т 46-2 Не предъявленная к оплате начисленная выручка К-т 90-1 Выручка.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов, расходы по содержанию имущества, сданного в аренду, отражаются в составе прочих расходов.

В связи с приказом Минфина России от 28.06.2010 №63н который утверждает новое ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» установить, что ошибка является существенной если приводит к искажению любой статьи баланса не менее чем на 10% .

В связи с созданием филиала «Дальневосточный» в мае 2015 года в учетную политику внесено дополнение о порядке определения доли прибыли приходящейся на обособленное подразделение. Для определения доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение использовать два показателя:

расходы на оплату труда (РОТ- расходы на оплату труда, начисленные за отчетный(налоговый) период в соответствии со ст.255 НК РФ

остаточная стоимость амортизируемого имущества (определяется на основании данных налогового учета)

Доля определяется как средняя арифметическая величина расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения в соответствующих показателях в целом по организации

3.2. Учетная политики для целей налогового учета

К прямым расходам для целей налогового учета относятся: материальные расходы, амортизация, заработная плата, страховые взносы, учитываемые на счетах бухгалтерского учета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы»

Основные средства с первоначальной стоимостью менее 40 000 рублей в целях налогообложения прибыли не признаются амортизируемым имуществом и их стоимость при передаче в эксплуатацию одновременно списывается.

Оценка стоимости добытых полезных ископаемых ведется исходя из расчетной стоимости (ст. 340 НК РФ).

Резервы на предстоящий ремонт основных средств, на предстоящую оплату отпусков, по сомнительным долгам, гарантийный ремонт не создаются.

4. Сравнительные данные

4.1 Изменения баланса 2015 года

(тыс. руб.)

Строка баланса	Наименование	На 31.12.2013	На 31.12.2014	На 31.12.2015	Изменение за 2015г. по отношению к 2014г.	
					абсолютн.	относит. %
I	Внеоборотные активы					
1130	Основные средства	193672	183642	190637	6995	3,81
1160	Отложенные налоговые активы	2213	3000	4468	1468	48,93
1170	Прочие внеоборотные активы	5411	3518	267	3251	92,41
II	Оборотные активы					
1210	Запасы	24150	36297	36066	231	0,63
1230	Дебиторская задолженность	157277	332276	206755	125521	37,78
1240	Финансовые вложения			36762	36762	
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	1353	2098	874	1224	58,34
1260	Прочие оборотные активы	140505	19852	73726	53874	271,38
	АКТИВ	524581	580683	549555	31128	5,36
III	Капитал и резервы					
1310	Уставный капитал	45508	45508	45508	0	

1360	Резервный капитал	2275	2275	2275	0	
1370	Нераспределенная прибыль	154334	256730	214402	42328	16,49
IV	Долгосрочные обязательства					
1420	Отложенные налоговые обязательства	2370	1955	2399	444	22,71
V	Краткосрочные обязательства					
1510	Заемные средства	229700	145808	30000	115808	79,42
1520	Кредиторская задолженность	82779	116458	245936	129478	111,18
1540	Оценочные обязательства	7615	11949	9035	2914	24,39
	ПАССИВ	524581	580683	549555	31128	5,36

4.2 Расчет стоимости чистых активов Общества

Код строки	Наименование	На 31.12.2013г.	Структура, %	На 31.12.2014г.	Структура, %	На 31.12.2015г.	Структура, %
	АКТИВ						
1130	Основные средства	193672	36,92	183642	31,63	190637	34,69
1160	Отложенные налоговые активы	2213	0,42	3000	0,52	4468	0,81
1170	Прочие внеоборотные активы	5411	1,03	3518	0,6	267	0,05
1210	Запасы	24150	4,6	36297	6,25	36066	6,56
1240	Финансовые вложения	0	0	0	0	36762	6,69
1230	Дебиторская задолженность	157277	29,98	332276	57,22	206755	37,62
1250	Денежные средства	1353	0,26	2098	0,36	874	0,16
1260	Прочие оборотные активы	140505	26,79	19852	3,42	73726	13,42
	Итого активы принимаемые к расчету	524581	100	580683	100	549555	100
	ПАССИВ						
1420	Отложенные налоговые обязательства	2370	0,74	1955	0,71	2399	0,83
1510	Заемные средства	229700	71,23	145808	52,8	30000	10,44
1520	Кредиторская задолженность	82779	25,67	116458	42,17	245936	85,58
1540	Оценочные обязательства	7615	2,36	11949	4,32	9035	3,15
	Итого пассивы принимаемые к расчету		322464		276170	287370	100
	Стоимость чистых активов акционерного общества		202117		304513		262185

5. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

5.1. Основные средства (строка 1150 Баланса)

Наименование группы ОС	Остаточная стоимость на 31.12.2013г.	Остаточная стоимость на 31.12.2014г.	Поступило ОС за 2015 год	Начислена (и списана) амортизация За 2015год	Остаточная стоимость на 31.12.2015г
Земельные участки	118788	118788			118788
Здания	26195	24392		1671	22721
Сооружения и передаточные устройства	1767	1465	3828	450	4843
Транспортные средства	38176	31442	9726	12425	28743
Машины и оборудование	8510	7443	9588	1500	15531
Прочие	236	112		101	11
Итого	193672	183642	23142	16147	190637

5.2. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса):

(тыс.руб.)

№ п/п	Вложения во внеоборотные активы	На 31.12.2013г	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.
1	Промплощадка на территории завода по выпуску АБС	3122	3122	0
2	Расходы будущих периодов сроком погашения более 12 мес.	2289	396	267
	ИТОГО.	5411	3518	267

5.3. Материально-производственные запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (строка 1210 Баланса):

(тыс. руб.)

Материально-производственные запасы	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.
Сырье и материалы	15103	24461	24716
ГСМ и топливо	2179	3105	2576
Запасные части	6338	8071	8084
Спецодежда и спец.инструмент	278	193	375
Прочие материалы	252	467	315
ИТОГО:	24150	36297	36066

5.4. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса) (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014 г	На 31.12.2015 г
1	Расчеты с подотчетными лицами	60	3	105
2	Расчеты по налогу на прибыль	3633	4480	4634
3	Прочие расчеты с разными Дебиторами и Кредиторами	7001	80639	21882
4	Расчеты по авансам выданным	2114	2924	3932
5	НДС по авансам и предоплатам	35		
6	Расчеты с покупателями и заказчиками	144306	244049	176049
7	Расчеты по соц.страхованию	128	181	44
8	Расчеты по транспортному налогу	0	0	109
	Итого:	157277	332276	206755

Структура текущей дебиторской задолженности (покупатели).

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2015	Удел. вес, %
ГУ КО «Дирекция автомобильных дорог Кузбасса»	156210	88,73
ООО «Точка Доступа»(с учетом резерва)	7729	4,39
Управление жизнеобеспечения МБУ г.А.Судженск	5905	3,36
ООО «Дорожно-строительное управление №1» (с учетом резерва)	3637	2,07
Управление по имуществу и жизнеобеспечению г.Маринска	815	0,46
ООО «РегионДорстрой»	498	0,28
Прочие	1255	0,71
Итого	176049	100

5.5 Расшифровка финансовых вложений (строка 1240 Баланса)

В составе финансовых вложений на 31.12.2015 г. учтены акции АО «ДЭП 233» в количестве 331040 шт. стоимостью 36762 тыс. руб.

5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2013	На 31.12.2014	На 31.12.2015
Выполненные работы не предъявленные к оплате	137033	19691	54888
Расходы будущих периодов , срок погашения менее 12 мес	38	161	18838
Незавершенное производство	3434	0	0
ИТОГО	140505	19852	73726

5.7. Уставный капитал (строка 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества составляет 45508 тыс. руб.

Обществом размещены следующие категории акций одинаковой номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая:

обыкновенные акции: 45508(Сорок пять тысяч пятьсот восемь) штук.

5.7. Дивиденды

Согласно, Решения единственного акционера от 21.12.2015г. начислены и выплачены дивиденды в размере 91 318 628,20 руб. из расчета 2006,65 руб. на одну обыкновенную акцию.

5.9. Резервный капитал (строка 1360 Баланса)

Резервный капитал образован в соответствии с законодательством и составляет 2275тыс. руб.

5.10 Краткосрочные обязательства

Заемные средства (строка 1510 Баланса)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2015
1	Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Красноярске Кредитный договор КС-ЦУ-703730/2015/00114 от 24.12.15г	30000

6. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2013	На 31.12.2014	На 31.12.2015
1	Поставщикам и подрядчики	47386	79224	176740
2	Задолженность перед персоналом организации	4476	6002	8054
3	Прочие расчеты с разными Дебиторами и Кредиторами	1072	6013	37577
4	Расчеты по начисленным процентам	1011	967	66
5	Расчеты по авансам полученным	227	140	204
6	Расчеты по НДС отложенному для уплаты в бюджет	20903	3004	8373
	НДС по авансам и предоплатам выданным	531		
7	Расчеты по налогам и сборам	5184	18541	12246
8	Расчеты по страховым взносам	1989	2567	2667
9	Расчеты с подотчетными лицами	0	0	9
	Итого:	82779	116458	245936

Структура текущей кредиторской задолженности (поставщики)

№ п/п	Наименование организации	Сумма задолженности на 31.12.2015г.	Удельный вес (%)
	ООО «Спецстрой»	49323	27,91
	ООО «СтройДорСервис»	12231	6,92
	ООО «Красноярская дорожно-строительная компания «	11186	6,33
	АО «ДЭП233»	10667	6,03
	ООО «Строительная Техника и Материалы»	8775	4,96
	ООО «ПромСтрой-ДВ	6313	3,57
	ООО «ПромЭко»	5686	3,22
	ООО «Технопласт»	5538	3,13
	ИП Сорокин	4544	2,57
	ООО «Агромир»	4490	2,54
	ООО «ЗС»	4400	2,49
	ООО «Промстройресурс»	3519	1,99
	ООО СЛК-Авто»	3232	1,83
	ООО «Горнодобывающая компания»	3129	1,77
	ООО «РПК»	2870	1,62
	ООО «Асфальт-профиль-13»	2710	1,53
	Торговый дом «Трансойл»	2381	1,35
	ООО «Флагман»	2274	1,29
	АО КТЦ «Металлоконструкция»	1921	1,09
	ООО «Комплектавто ТД»	1887	1,07
	ЗАО «Тяжинское ДРСУ»	1837	1,04
	ООО «Торговая Компания Транзит»	1833	1,04
	ООО «ДСУ-1»	1736	0,98
	ООО «АС-Компани НСК»	1647	0,93
	ООО «Березовское дорожно-строительное управление»	1430	0,81
	ООО «Кемеровская Транспортная Компания»	1442	0,82
	ООО «Стройдорэкспорт»	1305	0,74

	ООО «Кузбасспромсвязьмонтаж»	1130	0,64
	ООО «Снабжение Торговля Сервис»	1036	0,59
	ООО «Топливные ресурсы»	1031	0,58
	Прочие	15237	8,62
	Итого	176740	100

7. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса). Условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

1. Размер созданного резерва на оплату отпусков указан с учетом страховых взносов и составляет 8780 тыс. руб.
2. Создан резерв в размере 255 тыс. руб. на выполнение работ струйно-инъекционным методом по адресу г. Анжеро-Судженск, ул. Советская, в объеме 700 м. кв. , согласно заключенного мирового соглашения с Управлением жизнеобеспечения МБУ УЖ г. Анжеро-Судженска.

На 31.12.2015 г. имеются следующие условные обязательства:

1. По состоянию на отчетную дату организация является стороной судебного разбирательства. В 2015 году Общество выполнило работы по гарантийному ремонту на объекте Ремонт а/д М-53 «Байкал» от Челябинска через Курган, Омск, Новосибирск, Кемерово, дог.89-13 от 14.06.13г. Изначально работы осуществлялись субподрядчиком ООО «ДСУ 1».

Дело находится в стадии рассмотрения. Есть вероятность, что в результате судебного разбирательства ООО «ДСУ 1» сможет оспорить затраты включенные в калькуляцию в виде сметной прибыли. Если решение суда будет в пользу ответчика сумма недополученного дохода составит примерно 600 000 руб.

Предполагаемый срок исполнения обязательства не превышает 12 месяцев.

8. Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах

Изменения Отчета о финансовых результатах за 2015 год.

Строка	Наименование	За 2015год	За 2014год	Изменен ие абсолют. 2015г.	Изменен ие относит .2015г
2110	Выручка	1322853	1020490	302363	29,63
2120	Себестоимость продаж	(1131591)	(769682)	361909	47,02
2100	Валовая прибыль	191262	250808	59546	23,74

2220	Управленческие расходы	(97835)	(91657)	6178	6,74
2200	Прибыль от продаж	93427	159151	65724	41,30
2320	Проценты к получению	3889	-	3889	
2330	Проценты к уплате	(11951)	(21736)	9785	45,02
2340	Прочие доходы	142446	286819	144373	50,34
2350	Прочие расходы	(164734)	(295652)	130918	44,28
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	63077	128582	65505	50,94
2410	Текущий налог на прибыль	(14734)	(27388)	12654	46,20
2421	В т.ч. постоянные налоговые обязательства	1095	469	626	133,48
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(444)	415	29	6,99
2450	Изменение отложенных налоговых активов	1468	787	681	86,53
2460	Прочее	(377)	0	377	
2400	Чистая прибыль (убыток)	48990	102396	53406	52,16
2500	Совокупный финансовый результат периода	48990	102396	53406	52,16

8.1. Прочие доходы (строка 2340)

№ пп	Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение за 2015 год абсолютное
1	от сдачи в аренду ОС	1472	520	952
2	от реализации материалов услуг и ОС	132442	14414	117541
3	страховая выплата	0	120	120
4	от ликвидации ОС	67	282	215
5	штрафы производственные	462	200	262
6	Списанная кредиторская задолженность	267	2391	2124
7	Резерв по сомнительным долгам	819	127	692
8	Курсовая разница	0	12	12
8	От реализации ценных бумаг	0	265576	265576
9	Оприходование излишков материалов	1084	2057	973
10	Резерв на оплату отпусков	4996	0	4996
11	прочие	837	1120	283
	ИТОГО:	142446	286819	144373

8.2 Прочие расходы (строка 2350)

№ пп	Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение за 2015 год абсолютное
1	Штрафы производственные	5766	6436	670
2	Услуги банка	10122	4941	5181

3	Списания остаточной стоимости ОС	0	207	207
4	Взносы в СРО	480	360	120
5	Расходы не учитываемые при расчете налога на прибыль	5029	2646	2383
6	Реализация материалов	128911	11769	117142
7	Расходы связанные со сдачей имущества в аренду	1192	12	1180
8	Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	10961	884	10077
9	Списание недостачи	88	329	241
10	Списание дебиторской задолженности	65	5	60
11	Реализация ценных бумаг	0	265095	265095
12	Прочие	2120	2968	848
	ИТОГО:	164734	295652	130918

9. Информация о СУДЕБНЫХ ИСКАХ за период 2015 год

1. ООО «Сибирский щебень» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском к ОАО «Мариинскавтодор» о взыскании задолженности по оплате продукции и пени. Исковые требования мотивированы ненадлежащим исполнением обязательств по оплате поставленного щебня. Иск удовлетворен в размере суммы долга 381 858,50 руб. , процентов за пользования чужими денежными средствами 27 736 руб., 16192 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины.
2. ООО «Кемеровоавтодор» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском к ОАО «Мариинскавтодор» о взыскании 412 132,08 руб. задолженности и процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 176061,79 руб. Исковые требования мотивированы ненадлежащим исполнением обязательств по оплате запасных частей. Исковые требования удовлетворены в полном объеме.
3. ООО «Трансхимресурс» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском к ОАО «Мариинскавтодор» о взыскании суммы долга 909 780 руб. за поставленные а/шины , процентов за пользование денежными средствами 60045,48 руб.. Иск удовлетворен в размере суммы долга, процентов, и уплате госпошлины 22369,53 руб.
4. ООО «Нооцентр» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском к ОАО «Мариинскавтодор» о взыскании долга 1 102 850,30 руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами. Исковые требования удовлетворены в части процентов 54922,30 руб. за пользования денежными средствами. В части взыскания долга от истца поступил отказ. ОАО «Мариинскавтодор» задолженность погасило добровольно.

5. Островский А.Ю. обратился в суд с иском о взыскании ущерба причиненного в результате ДТП. Сумма иска 916 264 руб. Требования удовлетворены частично. Подлежит взысканию с АО «Мариинскавтодор» 458 132 руб. в счет возмещения ущерба от ДТП, расходы на представителя 12 000 руб. и расходы по оплате гос. пошлины 7 781,32 руб. Всего 477 913 руб.
6. АО «Мариинскавтодор» 01.12.15г. обратилась в Арбитражный суд Кемеровской области о принятии к рассмотрению искового заявления к ООО «ДСУ 1» о взыскании суммы долга за выполненные работы 5 538 364,73 руб. Заявление находится в стадии рассмотрения.

10. Информация о связанных сторонах

10.1. Состав аффилированных лиц на 31.12.2015г

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	Каталымова Ксения Валерьевна	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015г.	0	0
2	Важенин Алексей Михайлович	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015г.	0	0
3	Будаев Владимир Анатольевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015г.	0	0
4	Коротаяева Ольга Владимировна	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015г.	0	0
5	Никитин Андрей Аркадьевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015г.	0	0

10.2. Связанными сторонами Общества являются :

ОАО «Новосибирское карьероуправление» (в 2015 г. отношений не было)

ООО «Технодор». В 2015 г. АО «Мариинскавтодор» приобретало битумную эмульсию по договору № 05-12/07 от 01.11.12г. на сумму 10 281 946,68 руб. и выполняло работы по содержанию искусственных сооружений на а/д м-53 «Байкал» на сумму 10 653 023,78 руб.

ОАО «Новосибирскавтодор». В 2015 году АО «Мариинскавтодор» предоставляло займ 93 270 000 руб., приобретало основные средства 11 605 750 руб., оказывало услуги автотранспорта на сумму 605 012,34 руб., приобретало битум на сумму 54 087 785,32 руб. и выполняло работы по договору субподряда на сумму 12 437 056,80 руб.

АО «ДЭП №233». С момента приобретения акций (ноябрь 2015год) АО «Мариинскавтодор» реализовало ТМЦ на сумму 10 497 409,32 руб., сдавало в аренду

имущество на сумму 311338,04 руб. АО «ДЭП№233№» предъявлял выполненные работы по содержанию а/дорог и мостовых сооружений на сумму 30 362 168,54 руб.

11. Затраты на энергетические ресурсы

Показатель	2015год	2014год	Изменение	
	(тыс.руб)	(тыс.руб)	абсолютн.	(%)
Потребленная электроэнергия	8814	9323	509	5,46

12. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	2015г	2014г.
Материальные затраты	507106	430 254
Расходы на оплату труда	176632	163012
Отчисления на соц.нужды	51696	45474
Амортизация	16147	16 332
Прочие затраты	477845	206267
Итого по элементам затрат	1229426	861339
Изменение остатков (прирост), (уменьшение) незавершенного производства	0	-3434
Расходов будущих периодов	18549	1772

13 . Забалансовые счета

13.1 Арендованные основные средства 55 198 888,84 руб.

Контрагент	Сумма, руб.
ООО Балтийский лизинг	37 775 271,04
ФКУ «Сибуправтодор»	7 161 074,8
Гатилов А.И.	600 000
Ковалев Е.В.	700 000
Кузьмин П.П.	70 000
Чекин Ю.В.	50 000
ИП Гилязов А.Н.	762 543
Рябчевская Д.А.	380 000
Сбоева В.Н.	7 000 000
Шахов О.Ю.	700 000

13.2 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 232 650,55 руб.

13.3. МБП.

За балансом отражено малоценное имущество , переданное в эксплуатацию и числящееся на карточках сотрудников для обеспечения его сохранности . Стоимость имущества 9 787 139,61 руб.

14. Сведения о реорганизации.

По состоянию на отчетную дату АО « Мариинскавтодор» находится в процессе реорганизации.

Основание для проведения реорганизации: Решение единственного акционера от 01 декабря 2015 года.

Правопродшественник - акционерное общество «ДЭП № 233» , расположенное по адресу: Кемеровская область, Тяжинский район, пгт.Тяжинский, ул. Победы,2 ИНН 4213009118

Правопреемник - акционерное общество «Мариинскавтодор», расположенное по адресу: Кемеровская обл. г. Мариинск, ул. Котовского,53 ИНН 4213006036

Все права и обязанности акционерного общества «ДЭП № 233» переходят к АО «Мариинскавтодор» в день внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности АО «ДЭП №233».

Расходы на проведении реорганизации, согласно утвержденной сметы составят 49 100 руб.

Уставный капитал Присоединяющего Общества составляет 45 508 тыс.руб. и состоит из 45508 обыкновенных бездокументарных акцией номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая.

АО «Мариинскавтодор» является единственным акционером АО «ДЭП №233»

При реорганизации акции Присоединяемого Общества погашаются (аннулируются)

Присоединяющее Общество не принимает решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций для конвертации в них акций в уставном капитале Присоединяемого Общества.

Предполагаемый срок окончания реорганизации, июнь 2016 год.

15. Показатели ликвидности

15.1 Показатели эффективности труда

	Наименование позиций	ед. изм.	2015	2014	Темп роста
1	Заработная плата	тыс. руб.	178276	164540	13736
2	Среднесписочная численность	чел.	550	531	19
3	Среднемесячная заработная плата	тыс. руб.	26691	25578	1113
4	Доля прибыли от основной деятельности на 1 работника	тыс. руб.	89,07	192,84	103,77
5	Удельный объем произведенной продукции на 1 работника	тыс.руб.	2405,19	1921,83	483,36

6	Удельный объем произведенной продукции на 1 работника (без с/п)	тыс.руб.	1561,14	1507,81	53,33
7	Доля ФОТ в выручке	%	13,48	16,12	2,64

15.2. Показатели, характеризующие доходность Общества

Показатель	2015год (тыс.руб)	2014год (тыс.руб)	Изменение	
			абсолютн.	(%)
Выручка (тыс.руб)	1322853	1020490	302363	29,63
Валовая прибыль (тыс.руб)	191262	250808	59546	23,74
Чистая прибыль (тыс.руб)	48990	102396	53406	52,16
Коэффициент рентабельности собственного капитала	17,29	40,42	23,13	57,22
Чистая норма прибыли	3,7	10,03	6,33	63,11
Коэффициент оборачиваемости капитала (деловая активность)	4,67	4,03	0,64	15,88
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,14	0,29	0,15	51,72
Коэффициент оборачиваемости активов	2,34	1,85	0,49	26,49

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя за 2015г	Значение показателя за 2014 г
1	Коэффициент текущей ликвидности	1,64	1,42
2	Коэффициент срочной ликвидности	0,81	1,22
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,13	0,01
4	Соотношение заемных и собственных средств	1,16	0,91
5	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,83	2,81
6	Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,48	0,52

Генеральный директор



[Handwritten signature]

Г.А. Терентьев

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

Е.В. Гончарова