

ОАО «Домостроительный комбинат»
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету за 2011 год

Основные сведения об организации и собственниках.

Юридический адрес организации: 398027 г. Липецк, район Цемзавода
 Основной вид деятельности: производство общестроительных работ по возведению зданий
 Среднесписочная численность работников за 2011 год 687 человек

Сведения о размещенных ценных бумагах общества.

Уставный капитал Общества составляет 67 573 120 (Шестьдесят семь миллионов пятьсот семьдесят три тысячи сто двадцать) рублей. Он составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, в количестве 88912 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 760 рублей.

№ п/п	Собственники акций	Количество, шт	% к общему числу
1	Шестопалова Валентина Юрьевна	16 772	18,86
2	Шестопалов Александр Юрьевич	16 700	18,78
3	Гревцева Алина Павловна	13 307	14,97
4	Лаврентьев Александр Владимирович	13 628	15,33
5	Савельева Лидия Михайловна	8 922	10,03
6	Наставшва Наталья Александровна	19 563	22,00
7	Евграфова Раиса Ивановна	11	0,01
8	Чугунова Анастасия Викторовна	3	0,00
9	Донгузова Елена Викторовна	3	0,00
10	Бобровских Мария Викторовна	3	0,00
	Итого:	88 912	100

Члены исполнительного органа: генеральный директор - Зиборов Иван Тимофеевич за период 02.10.2009-31.12.2011

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. За отчетный период изменения в учетную политику не вносились. Бухгалтерский учет в ОАО «Домостроительный комбинат» ведется силами бухгалтерии общества на основании приказа об учетной политике, согласно которому списание ТМЦ в производство ведется по средней себестоимости, в бухгалтерском учете основные средства принимаются в первоначальной стоимости по сумме фактических затрат Общества на их приобретение. Выручка для целей налогообложения определяется по методу начисления; оценка выпущенной готовой продукции производится по нормативной (плановой) производственной себестоимости с отнесением отклонений от фактической себестоимости на счет продаж.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались; амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

В отчетном периоде обществом было принято решение о выплате дивидендов акционерам. Сумма выплаченных дивидендов составила 180 000 тыс. рублей.

Расшифровка существенных показателей отчетности

Состав и структура недвижимого имущества

Наименование	На 31.12.2010		На 31.12.2011		Отклонение (+,-)
	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес, %	
Внеоборотные активы, всего в т.ч.	785 259	100	695 221	100	-90038
Основные средства	156 989	21	203 006	30	46017
Незавершенное строительство	606 645	78	483 045	69	-123600
Долгосрочные финансовые вложения	0	0	0	0	0
Прочие внеоборотные активы	9 278	1	7 575	1	-1703

В целом структура внеоборотных активов в 2011 году не изменилась по сравнению с 2010 годом. Наибольший удельный вес составляет незавершенное строительство, на втором месте основные средства, на третьем - прочие внеоборотные активы.

Состав и структура оборотных средств

№ п/п	Наименование	На 31.12.10		На 31.12.11		Отклонение (+,-)
		Сумма, тыс.руб.	Уд. вес	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес	
1	Запасы, всего: в т.ч.	102 924	17	316 816	43	213 892
	Сырье и материалы	60 648	8	78 669	10	18 021
	Затраты в незавершенном производстве	34 107	4	228 969	30	194 862
	Готовая продукция	34 104	4	26 179	3	-7 925
	Расходы будущих периодов	1 437	0	2 461	0	1 024
2	НДС по приобретенным ценностям	2 510	0	48	0	-2 462
3	Дебиторская задолженность	250 938	32	104 676	14	-146 262
4	Краткосрочные финансовые вложения	50 181	7	14 269	3	-35 912
5	Денежные средства	320	0	337 890	44	337 570
6	Прочие оборотные активы	630	0	543	0	-87
	Итого:	409 171	100	774 079	100	366 739

В 2011 году по сравнению с 2010 годом существенно (на 18 %) уменьшился показатель удельного веса дебиторской задолженности. Также снизился показатель удельного веса краткосрочных финансовых вложений (5%). Однако показатель удельного веса денежных средств значительно вырос (46%).

Состав и структура собственных средств

Наименование	На 31.12.11		На 31.12.10		Отклонение
	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес,%	Сумма, тыс.руб.	Уд. вес,%	
Собственные средства, всего: в т.ч.	946 000	100	912 854	100	33 146
Уставный капитал	67 573	8	67 573	7	0
Резервный капитал	3 379	0	3 379	0	0
Нераспределенная прибыль	875 048	92	841 902	93	33 146

Состав и структура заемных средств

Наименование	На 31.12.10		На 31.12.11		Отклонение +/-
	Сумма в тыс.руб.	Уд. вес,%	Сумма в тыс.руб.	Уд. вес,%	
Кредиты и займы	10 341	3	184 252	24	173 911
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	231 903	59	337 085	44	105 182
Задолженность перед персоналом организации, гос. внебюджетными фондами, расчетом с бюджетом	11 199	3	12 957	2	1 758
Прочие кредиторы	137 670	35	219 182	29	81 512
Доходы будущих периодов (средства дольщиков)	0	0	7 524	1	7 524
Итого	391 113	100	761 000	100	369 887

В 2011 году произошло увеличение удельного веса в структуре заемных средств кредитов и займов, а удельный вес кредиторов значительно снизился (21%)

Информация об объемах реализованных товаров (услуг)

Наименование	За 2010		За 2011		Отклонение +/-
	показатель	ед. измерения	показатель	ед. измерения	
Квартыры	22 883	м2	40 217	м2	17 334
Сборный железобетон	570,1	м3	1286,1	м3	716
Бетон	202	м3	117	м3	-85
Подрядные работы	89822,2	тыс.руб.	34780	тыс.руб.	-55042,2

Корректировка данных за период, предшествующий отчетному

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	Изменение капитала за 2010 г.		На 31 декабря	Изменение капитала за 2011 г.		На 31 декабря
		2009	За счет прибыли (убытка)	За счет иных факторов	2010	За счет прибыли (убытка)	За счет иных факторов	2011
Капитал всего до корректировок								
корректировка в связи с:		X	X	X	X	X	X	X
изменением учетной политики								
исправлением ошибок								
после корректировок, в том числе:								
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):								
до корректировок		874 124	(44 222)		829 902	157 672	(180 000)	807 574
корректировка в связи с:								
изменением учетной политики								
исправлением ошибок		12 000			12 000	55 474		67 474
после корректировок		886 124	(44 222)		841 902	213 146	(180 000)	875 048
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки (по статьям)								
до корректировок								
корректировка в связи с:								
изменением учетной политики								
исправлением ошибок								
после корректировок								

На 31.12.09г была сделана корректировка статьи баланса "Нераспределенная прибыль" в отчетности на сумму 12 000 тыс. рублей за предыдущие периоды выявленная в отчетном периоде. На данную сумму корректировки поданы уточненные декларации по налогу на прибыль за 2007 и 2009г.

В результате финансово – хозяйственной деятельности согласно бухгалтерскому учету предприятие получило прибыль до налогообложения в сумме 191 686 тыс. руб. При формировании налогооблагаемой базы по налогу на прибыль согласно налоговым регистрам и в соответствии с гл. 25 Налогового кодекса РФ к налогообложению получена сумма прибыли 170 537 тыс. руб.

В результате различия в правилах признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете и образовалась разница между «бухгалтерской» и «налоговой» прибылью. С учетом исчисленного налога на прибыль за отчетный период нераспределенная прибыль на 01.01.2012г. составляет 157 672 тыс. руб. (по Форме № 2). Чистая прибыль отчетного периода значительно выросла по сравнению с прошлым годом.

Главный бухгалтер

Афанасова Ю.А.