

## Пояснения о деятельности ООО «ДСМ» за 2020 г.

**1. ООО «Завод дорожно-строительных материалов»** создано 02 октября 2017 года путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «ДСМ» на основании решения общего собрания акционеров (протокол № В17-1 от 28.02.2017года). Все обязательства и имущество переданы в ООО «ДСМ» по передаточному акту, как правопреемнику.

Общество зарегистрировано в налоговой инспекции по г. Томску 02 октября 2017 года. Участниками предприятия являются – юридические лица -1 (30%), физические-3 (70%). Руководитель ООО «ДСМ» Карпенко С.П., главный бухгалтер Старыгина Ю.А.

Предприятие осуществляет деятельность по производству и реализации асфальтобетонной смеси различных марок и типов, а также битумных эмульсий. Выпускаемая предприятием продукция используется для строительства, ремонта автодорог и благоустройства территории города Томска.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, согласно учетной политике (приказ № 1 от 02.10.2017г.), установленной ПБУ 1/98, с использованием необходимых ПБУ, в т.ч. 18/02.

### 2. Объем выпуска продукции

Объем выпущенной продукции за 2020 год составил 100 тыс. тонн асфальтобетонной смеси, в денежном выражении –506 173 тыс. руб. / 421 811 тыс. руб. (с НДС/без НДС).

| Общий ДОХОД предприятия без НДС тыс.руб         |  | 2020   |
|-------------------------------------------------|--|--------|
| реализация собственной продукции, работ и услуг |  | 422477 |
| реализация покупных материалов                  |  | 21903  |
| прочие доходы                                   |  | 25819  |
| Всего ДОХОД                                     |  | 470199 |

| Общий РАСХОД предприятия без НДС тыс.руб.       |  | 2020   |
|-------------------------------------------------|--|--------|
| реализация собственной продукции, работ и услуг |  | 347551 |
| реализация покупных материалов                  |  | 21357  |
| прочие расходы                                  |  | 18921  |
| Всего РАСХОД                                    |  | 387829 |

|                                                  |       |
|--------------------------------------------------|-------|
| Фактическая прибыль до налогообложения составила | 82370 |
| Чистая прибыль                                   | 66015 |

### 3. Текущие финансово-экономические показатели

Стоимость чистых активов по данным бухгалтерского баланса за 2020г. составляет:

| Показатель                       | Значение показателя |          |                      |          | Изменение   |                      |
|----------------------------------|---------------------|----------|----------------------|----------|-------------|----------------------|
|                                  | в тыс. руб.         |          | в % к валюте баланса |          | в тыс. руб. | в % к валюте баланса |
|                                  | 31.12.20            | 31.12.19 | 31.12.20             | 31.12.19 |             |                      |
| Чистые активы                    | 331488              | 280473   | 69%                  | 72%      | 51015       | 11%                  |
| Уставный капитал                 | 20                  | 20       |                      |          | -           | -                    |
| Превышение чистых активов над УК | 331468              | 280453   | 69 %                 | 72%      | 51015       | 11%                  |

Чистые активы организации на 31.12.20 значительно превышают УК.

Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение организации.

Основными показателями, характеризующими финансовое состояние и платежеспособность предприятия за 2020г. являются:

| Показатели                          | Способ расчета                                                        | Значение показатели |       | Изменение | Нормируемое ограничение |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-----------|-------------------------|
|                                     |                                                                       | 2020                | 2019. |           |                         |
| Коэффициент финансовой устойчивости | Собственный капитал + <u>долгосрочные обязательства</u> актив баланса | 0,72                | 0,89  | -0,17     | $\geq 0,6$              |
| Коэффициент текущей ликвидности     | <u>Оборотные активы</u><br>Краткосрочные обязательства                | 2,1                 | 4,2   | -2,1      | не ниже 1               |

Снижение коэффициентов финансовой и текущей ликвидности в сравнении с 2019 годом объясняется увеличением актива баланса за счет накопления запасов сырья (щебеня и битума) в 4 квартале 2020 года для строительного сезона 2021 года. В связи с этим возросла кредиторская задолженность основным поставщикам сырья, которая будет погашена в конце 2021 года.

#### 4. Внеоборотные активы

Предприятие в процессе деятельности использует собственное имущество стоимостью 244 888 тыс. руб. и арендованное имущество (забалансовый счет 001) стоимостью- 4 359 тыс. руб., в т.ч. по ООО «АБЗ»- битумохранилище, железнодорожный тупик; Департамент недвижимости – две асфальтосмесительные установки.

#### Показатели состояния и использования основных фондов

| Показатели                  | Аренда ОС тыс.руб                          | Собст ОС | Итого   |
|-----------------------------|--------------------------------------------|----------|---------|
| Первоначальная стоимость ОС | 4 359                                      | 244 888  | 249 247 |
| Износ основных средств      | 4 359                                      | 101 107  | 105 466 |
| Остаточная стоимость ОС     | 0                                          | 143 781  | 143 781 |
| Поступило ОС                |                                            | 105 579  | 105 579 |
| Коэффициент износа ОС       | <u>износ О.С.</u><br>Первонач.ст-ть        |          | 42%     |
| Коэффициент годности ОС     | <u>остаточная ст-ть</u><br>первонач. ст-ть |          | 58%     |
| Коэффициент обновления ОС   | <u>поступившие ОС.</u><br>Первонач.ст-ти   |          | 42%     |

В 2020 год увеличилась стоимость ОС на 105 579 тыс. руб. в т.ч. введена в эксплуатацию асфальтосмесительная установка- 105 536 тыс. руб., приобретен моноблок- 43 тыс.руб.

Сумма инвестиций в ОС за год составила **10,8 млн. руб. (с НДС)** в т.ч:

- |                                                |       |
|------------------------------------------------|-------|
| 1) железнодорожный тупик                       | - 0,2 |
| 2) 2 этап строительства битумного участка № 3: | - 2,3 |
| 3) асфальтосмесительная установка              | - 8,3 |

## **5. Оборотные активы**

-остаток сырья и материалов – 113 392 тыс.руб.

-остатков готовой продукции и незавершенного производства нет.

**Сумма дебиторской задолженности** на 31.12.2020г. без учета резерва сомнительной задолженности (16 274 тыс.руб.) составила - 30 783 тыс. руб., в том числе покупатели и заказчики – 28 278 тыс. руб., из них заказчики, финансируемые под городскую программу из бюджетов различных уровней (муниципальный заказ) – 21 480 тыс. руб., что составляет 76 %. Основными дебиторами являются:

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| ООО «ВЕДАС»     | - 1 600 тыс. руб.  |
| ООО «СК ЭКОДОР» | - 2 065 тыс. руб., |
| ООО «АДМ»       | - 3 120 тыс. руб.  |
| ООО «ТД ТСК»    | - 3 822 тыс. руб.  |
| ООО «ТСК»       | - 10 473 тыс. руб. |

Дебиторская задолженность возникает из-за несвоевременной оплаты продукции покупателями по муниципальному заказу, т.к. оплата за выполненные работы производится после сдачи муниципальных объектов, большая часть которых закрывается (сдается) в октябре-ноябре месяцах.

## **6. Долгосрочная и краткосрочная задолженности**

В 2019 году предприятием был получен кредит в Филиале Банка ВТБ в размере 68 294 тыс.руб. со сроком погашения 4 года для приобретения новой асфальтосмесительной установки Ammann ABA 240. Установка приобретена и в июне 2020 года введена в эксплуатацию. В течение года погашен кредит в сумме 56 294 тыс. руб., остаток -12 000 тыс. руб. Проценты по кредиту в сумме 4 912 тыс. руб. гасились своевременно в установленные сроки

**Кредиторская задолженность** составляет 134 231 тыс. руб. в том числе поставщики и подрядчики -132 620 тыс. руб, из них ЗАО «СЦЛ» за инертные материалы -121 301 тыс. руб., ООО «Битумная эмульсия» - 2 750 тыс. руб., ООО «Транспортная логистика» - 7 096 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом по итогам 4 кв. будет погашена в январе 2021г. в установленные сроки.

### **Начислено налогов:**

| Налоги и взносы                  | 2020         |
|----------------------------------|--------------|
| Страховые взносы                 | 11333        |
| НДС                              | 10862        |
| Налог на прибыль                 | 11617        |
| Налог на имущество               | 560          |
| Налог на прибыль с дивидендов    | 585          |
| Транспортный налог               | 35           |
| Сбор за загрязнение окруж. среды | 6            |
| Налог на землю                   | 324          |
| НДФЛ                             | 6880         |
| НДФЛ с дивидендов                | 1365         |
| <b>ВСЕГО</b>                     | <b>43567</b> |

Арендные платежи в бюджет города за арендованное муниципальное имущество (две асфальтосмесительных установки) составили - 395 тыс. руб.

В течение 2020 года налоги и сборы гасились своевременно и в полном объеме. Нерегулируемые налоговые споры отсутствуют.

**Состав прочих доходов (ф.2 стр.2340):**

|                                            |                           |
|--------------------------------------------|---------------------------|
| - восстановлен резерв по сомнит. долгам    | - 16 643                  |
| - полученные % от банка                    | - 3 621                   |
| - восстановление резерва по 13-ой зарплате | - 5 505                   |
| - прочие                                   | - 50                      |
| <b>Итого:</b>                              | <b>- 25 819 тыс. руб.</b> |

**Состав прочих расходов (ф.2 стр.2350+2330):**

|                                                                             |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| - начислен резерв по сомнительной задолж. (ООО «ДССиК»)                     | - 16 274                  |
| - налоги и страховые взносы                                                 | - 260                     |
| - услуги банка                                                              | - 52                      |
| - выплаты социального характера за счет прибыли                             | - 1 205                   |
| - прочие расходы за счет прибыли                                            | - 331                     |
| -уплаченные % по кредиту (после ввода АСУ),<br>всего уплачено-4912 тыс.руб. | - 2 564                   |
| - штрафы, пени, санкции                                                     | - 292                     |
| -судебные расходы (ИП Красилов М.Н.-ООО«ДССиК»)                             | - 507                     |
| <b>Итого:</b>                                                               | <b>- 21 485 тыс. руб.</b> |

**7. Охрана труда**

Работникам предприятия в соответствии с утвержденными нормами выдается спецодежда, средства индивидуальной защиты, питьевая вода, средства на питание, путевки на санаторно-курортное лечение..

Перед началом строительного сезона проводятся ежегодные медицинские осмотры.

На мероприятия по охране труда в 2020 году израсходовано 506 тыс. руб. (спецодежда-155, вода-69, питание-282).

**8. Сведения о работниках предприятия**

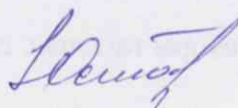
| Показатели                              | 2020        |
|-----------------------------------------|-------------|
| Среднесписочная численность осн. раб.   | 76          |
| Выработка на 1 работника (тыс. руб.)    | 5550        |
| Расходы на оплату труда (тыс. руб.)     | 46725       |
| Оплата труда в % от полученной выручки  | 11 %        |
| Среднемесячная оплата труда (тыс. руб.) | 51          |
| Текущесть кадров                        | Отсутствует |
| Вакансии                                | нет         |

Директор ЗАО «ДСМ»



Карпенко С.П.

Гл. бухгалтер



Старыгина Ю.А.