

Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год АО «Самарская кабельная компания»

1. Сведения об акционерном Обществе.

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «Самарская кабельная компания».

1.2. Сокращенное наименование: АО «Самарская кабельная компания».

1.3. Юридический адрес: 443022, г. Самара, ул. Кабельная, д. 9, литера А, А1-А4, офис 204.

1.3.1 Адрес места нахождения филиала «Самарский Кабельный Завод» АО «СКК»: 443022, г. Самара, ул. Кабельная, д. 9.

1.4. Адрес для направления почтовой корреспонденции: 443022, г. Самара, ул. Кабельная, д. 9.

1.5. Дата государственной регистрации: 7 апреля 1993 г. Устав зарегистрирован постановлением Главы администрации Советского района г. Самары № 1927.

Устав в новой редакции зарегистрирован распоряжением Главы администрации Советского района г. Самары № 1775 от 28 июня 2002 г.

1.6. ИНН 6318101450, КПП 631001001, р/с 40702810854400100052 в Поволжском Банке СБ РФ, г. Самара, Самарское отд. 6991, БИК 043601607, к/с 30101810200000000607

1.7. Руководитель Общества: генеральный директор Ключников Валерий Фёдорович

1.8. Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: главный бухгалтер Тесёмкина Татьяна Геннадьевна.

1.9. Исполнительные и контрольные органы Общества:

-Совет директоров:

1. Бульхин Анвар Кашафович;
2. Афанасьев Анатолий Михайлович;
3. Бульхин Андрей Анварович;
4. Аветисян Иван Владимирович
5. Губанов Роман Валерьевич;

6. Макушин Юрий Павлович;
7. Никифорова Лариса Васильевна.
8. Шерстников Анвар Игорьевич.

-Исполнительная дирекция:

1. Ключников Валерий Федорович - Генеральный директор;
2. Баннов Владимир Вениаминович - Заместитель Генерального директора, технический директор;
3. Незаметдинов Ринат Фаатович - Коммерческий директор;
4. Глухова Людмила Вячеславовна - Заместитель Генерального директора, директор по экономике и финансам;
5. Тесемкина Татьяна Геннадьевна - Главный бухгалтер.

Коллегиальный исполнительный орган (Правление) Уставом АО «Самарская Кабельная Компания» не предусмотрен.

2. Информация об операциях со связанными сторонами.

2.1. Дочерние общества.

АО «Самарская кабельная компания» имеет дочерние общества:

- Закрытое акционерное общество «Самара Кабель Лизинг»;
- Узбекско-Российское совместное предприятие Акционерное общество «Андижанкабель»;
- Закрытое акционерное общество «Самарская оптическая кабельная компания»;

_ Общество с ограниченной ответственностью «Фариаль-Кабель»

2.2. Зависимые общества.

Общество имеет зависимое общество: Акционерное общество «ПЭС/СКК».

2.3. Основные операции с аффилированными лицами за 2016 год:

№ п/п	Связанная сторона	Были совершены операции в отчетном периоде (Да/Нет)
1	Закрытое акционерное общество «Самара Кабель Лизинг», Российская Федерация	
	1. Выручка от реализации (услуг) - всего	113 200,00
	В том числе:	
	Услуги по хранению имущества	47 200,00
	Услуги по аренде помещения	66 000,00
	2. Расходы всего:	45 560 302,08
	В том числе:	
	Лизинговые платежи (без НДС)	21 963 839,14
	Аренда оборудования и транспортных средств (без НДС)	16 541 707,39
	3. Финансовые вложения:	22 021 461,16
	Получены проценты по займу	6 221 461,16
	Поступления, связанные с возвратом займа	15 800 000,00
2	Закрытое акционерное общество «Самарская оптическая кабельная компания», Российская Федерация	
	1. Выручка от реализации: всего	5 912 877,10
	в том числе	
	1.1. Выручка от реализации кабельной продукции	1 193 312,79
	1.2. Выручка от реализации материалов	8 835,89
	1.3. Выручка от реализации основных средств	
	1.4. Доходы от аренды помещения	
	1.5. Выручка от реализации услуг	4 710 728,42
	В том числе:	
	Услуги по обслуживанию автоматической проходной	51 336,49
	Услуги по передаче электроэнергии	1 878 358,97
	Стоимость потребленных энергоресурсов	
	Медицинские услуги	127 157,00
	Прочие услуги	2 653 875,96
	2. Доходы от участия в других организациях - дивиденды	
	3. Расходы всего:	2 368 595,82
	Аренда оборудования (без НДС)	150 000,00
3	Узбекско-Российское совместное предприятие Акционерное общество «Андижанкабель», Республика Узбекистан	
	1. Выручка от реализации услуг - всего	952 100,00
4	ООО «Фариаль-Кабель»	
	1. Выручка от реализации: всего	45 616 528,97
	в том числе	
	1.1. Выручка от реализации кабельной продукции	42 751 383,90

№ п/п	Связанная сторона	Были совершены операции в отчетном периоде (Да/Нет)
1	Закрытое акционерное общество «Самара Кабель Лизинг», Российская Федерация	
	1. Выручка от реализации (услуг) - всего	113 200,00
	В том числе:	
	Услуги по хранению имущества	47 200,00
	Услуги по аренде помещения	66 000,00
	2. Расходы всего:	45 560 302,08
	В том числе:	
	Лизинговые платежи (без НДС)	21 963 839,14
	Аренда оборудования и транспортных средств (без НДС)	16 541 707,39
	3. Финансовые вложения:	22 021 461,16
	Получены проценты по займу	6 221 461,16
	Поступления, связанные с возвратом займа	15 800 000,00
	1.2. Доходы от аренды помещения	571 887,40
	1.3. Выручка от реализации услуг	2 293 257,67
	В том числе:	
	Услуги по обслуживанию автоматической проходной	448 462,95
	Услуги по передаче электроэнергии	1 362 125,35
	Прочие услуги	482 669,37
	2. Расходы всего:	87 814 199,94
	Покупка МПЗ (без НДС)	73 865 728,51

2.4. Размер вознаграждений с начислениями страховых взносов, выплаченных Обществом Совету директоров и исполнительной дирекции за 2016 год составил 23 885 тыс. руб.

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

4. Информация об учетной политике.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других организаций;
- допущения непрерывности деятельности Общества;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

АО «Самарская кабельная компания» специализируется на выпуске городских телефонных кабелей (ГТК), кабелей дальней связи (КДС), сигнально-блокировочных и силовых кабелей, неизолированных проводов, автотракторных проводов, и оказывает услуги производственного характера.

Общий объем выпущенной товарной продукции в сопоставимых ценах в 2016г. увеличился по сравнению с 2015 г. на 10,95 % и составил - 4 971 195,57 тыс.руб, (2015г.-4 481 132,17 тыс. руб.).

Объем реализованной продукции в 2016 г. составил 4 812 168 тыс. руб., что на 3,44 % больше уровня 2015г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2016 г.	2015 г.	Изменение	Темп роста, в %
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности				
Выручка от продажи товаров за минусом налога на добавленную стоимость	4812168	4652237	159 931	103,44
Себестоимость проданных товаров, работ и услуг	4186277	4099706	86 571	102,11
Валовая прибыль	625891	552531	73 360	113,28
Коммерческие расходы	33577	40094	-6 517	83,75
Управленческие расходы	267140	259504	7 636	102,94
Прибыль от продаж (убыток)	325174	252933	14 207	128,56
Проценты к получению	5121	6793	-1 672	75,39
Проценты к уплате	137907	153877	-15 970	89,62
Доходы от участия в других организациях			0	
Прочие доходы	364820	875252	-510 432	41,68
Прочие расходы	387793	862354	-474 561	44,97
Прибыль (убыток) до налогообложения	169415	118747	50 668	142,67
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	32264	38620	-6 306	83,54
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	133190	80177	53 013	166,12

Рентабельность продаж в 2016 году составила - 6,75 %, против рентабельности 2015г.- 5,44 %.

6. Сведения об основных средствах Общества.

Остаточная стоимость основных средств АО «СКК» на начало 2016г. составила 363 178 тыс. руб., на конец 2015г. - 352 855 тыс. руб. Уменьшение составило 10 323 тыс. руб. В т.ч.:

- продажа ОС 2 056 тыс. руб.

Использование основных производственных средств (балансовая стоимость) АО «СКК» в 2016г. характеризуется следующими показателями:

Показатели	Единица измерения	Наличие на начало 2016 года	Наличие на конец 2016 года	Прирост
Основные средства всего:	Тыс. руб.	948 066	975 918	27 852
в т.ч. машины и оборудование	Тыс. руб.	630 630	654 734	24 104
Удельный вес активной части в ППФ	%%	66,52	67,09	101,0

Как видно из приведенной таблицы, что прирост основных средств в 2016г. на сумму 27 852 тыс. руб. в основном осуществлялся за счет их активной части: машин и оборудования, прирост которых составил 24 104 тыс. руб. По состоянию на начало 2016г. удельный вес активной части основных средств составил 66,52 % от общей суммы ППФ.

В течение 2016 г. это соотношение незначительно изменилось в сторону увеличения, и к концу 2016г. удельный вес активной части основных средств в ППФ составила 67,09 %.

Сумма износа основных средств ЗАО «СКК» по состоянию на конец 2016г. составила 640 803 тыс. руб., в том числе машин и оборудования -470 658 тыс. руб.

7. Потребление энергоресурсов.

Потребление энергоресурсов									Всего Сумма Тыс.руб	Выпуск продукции	
Электроэнергия		Пар		Хим.очищенная вода		Городская вода		По весу медиа тн		ТП в тыс.руб в сопост ценах	
	Кол-во Тыс.Квт. ч	Сумма Тыс.руб.	Кол-во Гкал	Сумма Тыс.руб.	Кол-во тн	Сумма Тыс.руб	Кол-во Тн	Сумма Тыс.руб			
2015г											
Аренда- торы	462,9	1 299,9	482,8	583,9			6609	92,2	1 976,0		
Произ- водство	22401,1	62 089,0	28752,2	33 329,7	29272	1 952,6	209110	2 855,1	100 226, 4	10026,3 4 481 132, 17	
Всего	22864	63 688,9	29235	33 913,6	29272	1 952,6	215719	2 947,3	102 202, 4		
2016г											
Аренда- торы	1 121,1	3 655,3					34 225	520,6	90 703,4		
Произ- водство	22 783,0	73 797,5	10 910	13 094,7	16 095	1 134,1	175 320	2 677,1	4 175,9	9235,6 4 971 195, 57	
Всего	23 904,1	77 452,8	10 910	13 094,7	16 095	1 134,1	209 545	3 197,7	94 879,3		

Как видно из приведенной таблицы объем выпуска товарной продукции (с внутривыпускным оборотом) в 2016 г. уменьшился по сравнению с 2015 г. на 7,89 %. Потребление энергоресурсов уменьшилось в суммовом и в количественном выражении, за исключением электроэнергии. Это связано со следующими факторами:

- 1.увеличением тарифов на энергоресурсы;
- 2.зависимость выпуска продукции и затрат на энергоносители только в части расходов на технологическое оборудование (станки, машины, механизмы), а она составляет около 70% от общего потребления энергоресурсов, остальная часть постоянные расходы не зависящие от количества выпускаемой продукции;
3. появились новые арендаторы с отличными, от прежних, технологиями производства, что повлекло за собой изменения в структуре потребления энергоресурсов;
4. было закуплено оборудование по выработке пара, что позволило снизить покупку пара и химической воды со стороны, также было

перенастроено оборудование некоторых производств, что повлекло за собой экономию потребления энергоресурсов.

Условные обязательства, оценочные обязательства, события после отчетной даты.

- Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

- Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, отсутствуют.

- Представленное в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

- Условные обязательства и условные активы, которые требуют отражения, в отчетности отсутствуют.

8. Анализ статей баланса.

1. Внеоборотные активы.

Уменьшение стоимости внеоборотных активов на конец 2016 года по сравнению с началом года на 6 933 тыс. руб. произошло за счет:

- уменьшение остаточной стоимости основных средств на 21 142 тыс. руб.;

- увеличение стоимости остатков незавершенного строительства на 10 820 тыс. руб.;

- уменьшения стоимости долгосрочных финансовых вложений на 15 804 тыс. руб.: в том числе:

а) снижения выданных заемных средств на 15 800 тыс. руб.;

б) уменьшение инвестиций в дочерние общества на 4 тыс. руб.;

- увеличение стоимости нематериальных активов на 307 тыс. руб.;

- увеличение прочих внеоборотных активов на 1 135 тыс. руб.;

- уменьшение стоимости отложенных налоговых активов на 4 881 тыс. руб.

в том числе за счет:

а) увеличение суммы списания косвенных расходов на 4 254 тыс. руб.;

б) уменьшение (списание) курсовой разницы по соглашению о новации на 9 105 тыс. руб.;

в) уменьшение списание суммы убытка недоамортизированных основных средств на 30 тыс. руб.

2. Оборотные активы.

Увеличение стоимости оборотных активов по сравнению с началом года на 355 062 тыс. руб. произошло за счет:

- уменьшение остатков запасов ТМЦ на складах на 3 556 тыс. руб.

- уменьшение остатков незавершенного производства на 7 625 тыс. руб.;
- увеличение остатков готовой продукции на складах на 138 726 тыс. руб.;
- уменьшение невозмещенного НДС по приобретенным ТМЦ на 4 296 тыс. руб.;
- увеличение дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) на 307 608 тыс. руб.;
- уменьшение краткосрочных финансовых вложений на 96 200 тыс. руб.;
- увеличение стоимости остатков денежных средств на 19 324 тыс.руб.

3. Капитал и резервы.

Увеличение капитала и резервов за 2016г. составило 137 640 тыс. руб., в том числе за счет:

- увеличения чистой прибыли 2016г. по текущей деятельности Общества в сумме 133 190 тыс. руб.;
- списания переоценки внеоборотных активов выбывших объектов основных средств на сумму 850 тыс. руб.;
- выкуп собственных акций у акционеров на сумму 291 тыс. руб.;
- восстановление нераспределенной прибыли на сумму невыплаченных дивидендов свыше 3-х лет в размере 4 741 тыс. руб.;
- увеличения нераспределенной прибыли на сумму переоценки внеоборотных активов выбывших объектов основных средств на сумму 850 тыс. руб.

4. Долгосрочные обязательства.

АО «СКК» на конец 2016 года не имеет долгосрочных обязательств по непогашенным займам. Уменьшение на конец года, по сравнению с началом года, составило 202 706 тыс. руб. Это произошло в

результате досрочного погашения займа, который был получен путём выдачи простых дисконтных векселей в долларах США и процентов по дисконтным векселям.

Отложенные налоговые обязательства на конец 2016 года уменьшились по сравнению с началом года на 920 тыс. руб.

Данные обязательства возникли из-за различий в оценки в бухгалтерском и налоговом учете:

- остатков готовой продукции и НЗП - уменьшение на 1 639 тыс. руб.;
- начисления амортизации - уменьшение на 21 тыс. руб.;
- списания расходов по НИОКР - увеличение на 740 тыс. руб.

5. Краткосрочные обязательства.

Увеличение краткосрочных обязательств на конец 2016 года по сравнению с началом года на сумму 391 632 тыс. руб. произошло за счет:

- увеличения задолженности по кредитам и займам на 188 960 тыс. руб.;
- увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 11 706 тыс. руб.;
- увеличения задолженности перед покупателями и заказчиками на 183 172 тыс. руб. (в конце года был получен значительный аванс под поставку продукции в 2017 году);
- уменьшения задолженности перед персоналом организации на 687 тыс. руб.;
- увеличения задолженности перед внебюджетными фондами на 384 тыс. руб.;
- увеличения задолженности перед бюджетом на 9 816 тыс. руб.;
- уменьшения оценочных обязательств на 431 тыс. руб. (резервы предстоящих расходов на выплату отпусков работникам).

9. Сведения о собственном капитале общества.

Чистые активы ЗАО «СКК» на начало 2016г. составляли 1 169 150 тыс. руб., на конец года 1 306 565 тыс. руб. Увеличение чистых активов за 2016 год составило 137 416 тыс. руб.

За 2016 год собственные средства АО «СКК» увеличились на 133 190 тыс. руб. Нераспределенная прибыль общества в 2016г. увеличилась на 138 781 тыс. руб. или на 11,3 % (соответственно 1 084 873 тыс. руб. на начало года и 1 223 654 тыс. руб. на конец года).

Уставный капитал Общества на 31.12.2014г. составляет 236 441 руб. и состоит из 203 517 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль 10 коп. каждая и 11 430 штук привилегированных акций номинальной стоимостью 1 рубль 10 коп. каждая.

В течение 2016 года величина уставного капитала в обращении не изменялась.

Базовая прибыль на акцию в 2016 г. составила - 654,44 руб. против 349,16 руб. в 2015 г.

Ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, Обществом не выпускались. Также не заключались договора купли-продажи обыкновенных акций ниже их рыночной стоимости.

В 2016 году АО «СКК» получило требование акционера о выкупе принадлежащих ему акций АО, в результате общество выкупило у акционера 89 штук обыкновенных акций на сумму 291 тыс. руб..

10. Социальные выплаты и прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, среднесписочная численность работников Общества.

Расходы Общества, связанные с социальной и прочей деятельностью, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на

прибыль, за 2016 год составили 31 237 тыс. руб. Распределение расходов по статьям:

Наименование расходов	Сумма, в тыс. руб.
Материальная помощь	851
Благотворительность	380
Премии	1 892
Подарки	70
Расходы на спортивно-культурные мероприятия	563
Расходы по содержанию непромышленной сферы	5 097
Пособие по уходу за детьми до 3-х лет	255
Поощрение юбилярам при выходе на пенсию	554
Социальная поддержка пенсионеров	1 824
Медицинские услуги	1 076
Содержание Совета директоров	1 380
Общехозяйственные расходы	269
Премия профкому	358
Списание материалов по акту	3 534
Членские взносы	1 112
Прочие расходы	12 022

Среднесписочная численность Общества за 2016 год составила 946 человек. Это на 21 человека меньше, чем в 2015 году. Уменьшение среднесписочной численности за 2016 год составило 2,17% по сравнению с 2015 г. Изменение данного показателя не является для общества критичным. Уменьшение численности связано с реорганизацией рабочих мест, позволяющий повысить производительность труда, а так же с сезонностью производства.

11. Заключительные положения.

АО «СКК» является крупнейшим российским производителем кабельно-проводниковой продукции. АО «СКК» входит в десятку лидеров и по многим показателям находится в первых строках рейтингов.

Уровень качества продукции соответствует европейским стандартам. Европейские сертификаты имеются на всю выпускаемую продукцию.

Общество располагает современным технологическим оборудованием для производства многих видов кабельно-проводниковой продукции.

АО «Самарская Кабельная Компания» закончило 2016 год с прибылью в размере 133 190 тыс. руб. На протяжении всего года Общество не имело и в настоящее время не имеет просроченной задолженности по налогам в бюджет и внебюджетные фонды, заработной плате, кредитам банков, процентам по банковским кредитам. В 2016 г. в бюджеты всех уровней перечислено более 308,293 млн. руб..

Руководитель



Ключников Валерий Федорович

Главный бухгалтер

Тесёмкина Татьяна Геннадьевна