

Закрытое акционерное общество
«УПРАВЛЕНИЕ ОТХОДАМИ-НН»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2017 г.

г. Нижний Новгород 2017 г.

1. Общие сведения

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование)	Закрытое акционерное общество «Управление отходами - НН»
1.2. Сокращенное фирменное наименование	ЗАО «Управление отходами - НН»
1.3. Место нахождения	603109, г. Нижний Новгород, ул. Суетинская, д. 1А, оф. 410.
1А Дата постановки на налоговый учет	13.05.2010 года в ИФНС Нижегородского района г. Нижнего Новгорода
1.4. ОГРН	1105260006301
1.5. ИНН	5260278039
1.6. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации	http://uo-nn.ru/
1.7 Смена наименования	В момент регистрации Общество именовалось ЗАО «Лидер-НН». 13.12.2010 года Общество переименовано в ЗАО «Управление отходами-НН»
1.8. Контактные данные (Тел. Факс)	+7 (831) 288-88-77
1.9. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации	http://uo-nn.ru/
1.10 Сведения о регистраторе	АО «Регистраторское общество «Статус», зарегистрирован Московской Регистрационной Палатой 20.06.2007 за номером 066 193, лицензия на осуществление деятельности № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 выдана ФКЦБ России без ограниченного срока действия. Место нахождения: г. Москва. Ул. Новорогожская д. 32 стр.1
1.11. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации	http://uo-nn.ru/

2. Сведения об уставном капитале

При регистрации Уставный капитал составлял 10 000 рублей и разделен на 100 шт., обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая, размещаемых путем закрытой подписки. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-20453-Р от 06.08.2010.

На основании протокола № 02/12 от 03.12.2010 года было принято решение об увеличении количества обыкновенных именных бездокументарных акций на 19900 шт. регистрация выпуска была осуществлена 14 февраля 2011 года с присвоением государственного регистрационного номера 1-01-20453-Р-00ХД от 14.02.2011. Таким образом, Уставный капитал Общества на 31 декабря 2011 года составляет 2 000 000 рублей. В

течение 2012 - 2017 годов Уставный капитал Общества не изменялся и составил на 31 декабря 2017 года 2 000 000 рублей.

Филиалы и представительства Общества

ЗАО «Управление отходами -НН» не имеет филиалов и представительств.

Виды деятельности Общества

Коды ОКВЭД:

38.1 Сбор отходов

38.2 Обработка и утилизация отходов

81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая

81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

В январе 2011 года ЗАО «Управление отходами - НН» заключило концессионное соглашение с Правительством Нижегородской области для строительства и дальнейшей эксплуатации объекта: «Мусоросортировочный комплекс с межмуниципальным полигоном для размещения непригодных к переработке бытовых отходов в Городецком районе Нижегородской области». В феврале 2013 года был осуществлен ввод в эксплуатацию этого Объекта. С этого же момента предприятие начало осуществлять основной вид деятельности по ОКВЭД.

14 декабря 2012 года было заключено Концессионное соглашение с Правительством Нижегородской области для строительства и дальнейшей эксплуатации объекта «Межмуниципальный полигон для размещения непригодных к переработке бытовых отходов в Балахнинском районе». В июне 2014 года строительство первого этапа было закончено и объект «Межмуниципальный полигон для размещения непригодных к переработке бытовых отходов в Балахнинском районе» введен в эксплуатацию.

В конце 2016 года Общество ввело в эксплуатацию Мусороперегрузочную станцию для обеспечения работы межмуниципального полигона для размещения непригодных к переработке бытовых отходов в Балахнинском районе Нижегородской области. На данный объект принимаются ТКО, поступающие с территории Сормовского района г. Нижнего Новгорода.

Общий анализ структуры баланса

Внеоборотные активы

В 2017 году предприятие приняло к учету основных средств на сумму 89 592 тыс. руб.

На 31.12.2017 года предприятие провело переоценку основных средств. Общая сумма добавочного капитала составила 40854 тыс. руб. После проведенной переоценки остаточная стоимость основных средств составила 999 882 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

На 31.12.2017 г. ЗАО «Управление отходами - НН» не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Краткосрочная дебиторская задолженность в 2017 г. состоит из:

- Авансов выданных поставщикам и подрядчикам за товары, работы и услуги, которые участвуют в текущей деятельности предприятия – 2 486,00 тыс.руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 80 333,00 тыс.руб., в т.ч. просроченная задолженность, взыскиваемая в судебном порядке - 9148,00 тыс.руб.
- прочие дебиторы – 4209,00 тыс.руб.

По сравнению с 2016 годом дебиторская задолженность возросла в 1,5 раза в связи с ростом объемов оказания услуг. Предприятие активно работает с дебиторской задолженностью. В 2017 году направлено в суды 15 055 тыс. руб, из них взыскано – 14 325 тыс.руб.

Денежные средства

Предприятие имеет расчетные счета в следующих банках:

Остаток денежных средств на конец года составил 1561,0 тыс.руб. и состоит из:

- средств на расчетных счетах в банках на сумму 1 494,00 тыс.руб.;
- средств в кассе предприятия на сумму – 67,0 тыс.руб.

Основная доля выручки поступает на расчетные счета предприятия.

Собственный капитал

Собственный капитал ЗАО «Управление отходами-НН» в 2017 году не изменился и составил 2000 тыс.руб.

Заемный капитал

Долгосрочный капитал

На конец 2017 года задолженность по облигационному займу составила 1 135 000,00 тыс.руб.

Краткосрочный заемный капитал

В 2017 году предприятие выплатило накопленный купонный доход по седьмому и восьмому купонным периодам в размере 88 445 руб.

Погасило краткосрочные займы в размере – 50 000,00 тыс.руб.

Выплатило проценты по займам - 9708,00 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

На конец года кредиторская задолженность составила 30203 тыс.руб.

Поставщики подрядчики – 6419,00

Задолженность перед персоналом, внебюджетными фондами, и бюджетом – 23784,00

В связи с вводом в эксплуатацию Мусоросортировочного комплекса для обеспечения работоспособности МСК в Балахнинском районе увеличилась численность работников и фонд оплаты труда. Поэтому текущая задолженность перед персоналом и внебюджетными фондами возросла. Так же возросли платежи по налогу на имущество и транспортному налогу, налогу на добавленную стоимость.

Прочие краткосрочные обязательства на 31.12.2017 г. состоят из:

- расчетов по имуществу, приобретенному в лизинг – 4185,0 тыс.руб.
- расчетов с прочими кредиторами - 55,00 тыс.руб.

Операции со взаимосвязанными лицами

За 2017г. произведены выплаты в рамках трудовых отношений и гражданско-правовых договоров, за оказанные услуги (работы) по составу управление в размере 2106,000. тыс.руб. Остаток кредиторской задолженности отсутствует.

Финансовый результат деятельности

В 2017 г. предприятие осуществляло основную деятельность – размещение, удаление и обработку твердых коммунальных отходов. Выручка от основной деятельности за 2017 год составила ~ 306 109 тыс.руб. Это в 1,3 раз превышает показатель прошлого года. Расходы по основной деятельности предприятия подразделяются на прямые и косвенные. Прямые расходы составили в 2017 году – 277981 тыс.руб., что в 1,2 раза больше показателя прошлого года. Косвенные расходы не распределяются по видам деятельности, а списываются в полном объеме на себестоимость. Косвенные расходы составили – 25 616 тыс. руб., что в 1,4 раза больше размера затрат в 2016 году.

Прямые расходы увеличились на сумму амортизации введенных в эксплуатацию основных средств Мусоросортировочного комплекса в Сормовском районе г. Нижнего

Новгорода, сумму эксплуатационных расходов на содержание транспорта и оборудования, заработную плату и отчислений во внебюджетные фонды

Прочая деятельность

Прочие доходы предприятия в 2017 году состоят из:

- Полученных процентов от вложения собственных средств в депозитные вклады в размере -3 437 тыс.руб.
- Субсидий полученных от Правительства Нижегородской области и Фонда содействия реформированию ЖКХ в размере – 30 282,00 тыс.руб.

Прочие расходы предприятия в 2017 году включают в себя:

- Расходы, связанные с обслуживанием собственного капитала и расходы по ведению расчетно-кассовых операций - 1326,10 тыс.руб.
- Процентов к уплате – 88 293,00 тыс.руб.
- Убытка от списания дебиторской задолженности с истекшим сроком требования – 1625,00 тыс.руб.
- Прочих расходов – 2 330,00 тыс.руб

ЗАО «Управление отходами-НН» в 2017 г. благодаря эффективной хозяйственной деятельности получило прибыль от ведения основной деятельности в размере 2513 тыс. руб.

В связи с окончанием строительства Мусоросортировочного комплекса в 2016-2017 году прекратилась капитализация процентов по долговым обязательствам. Поэтому даже при снижении процентной ставки расходы предприятия по начислению процентов не снизились. Общий убыток уменьшился на 11390 тыс. руб. На конец 2017 года он составил 44109,00 тыс. руб.

Чистые активы

На 31.12.2017 Обществом проведена переоценка основных средств с применением индекса потребительских цен на товары и услуги. В результате проведения переоценки образовался добавочный капитал в размере 40854 тыс. руб. Индекс потребительских цен в течение 2017 года активно снижался и к концу года составил 4,26. Снижение индекса негативно отразилось на итогах проведения переоценки основных средств, что привело к уменьшению чистых активов предприятия до 6822 тыс. руб.

Финансовый анализ

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент отражает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов. Коэффициент текущей ликвидности составил 3,13, что свидетельствует о достаточной ликвидности предприятия и высокой способности к погашению обязательств.

Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности

Коэффициент характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт оборотных активов. Коэффициент составил 2,88 что свидетельствует о достаточной срочной ликвидности предприятия.

Коэффициент абсолютной ликвидности

Показатель коэффициента абсолютной ликвидности предприятия составил 0,2, что свидетельствует о среднем уровне ликвидности предприятия.

Генеральный директор



Н.А. Гаврилова

Главный бухгалтер



Д.Б. Антипина