

Акционерное общество
«УПРАВЛЕНИЕ ОТХОДАМИ-НН»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2019 г.

г. Нижний Новгород 2019 г.

1. Общие сведения

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование)	Акционерное общество «Управление отходами - НН»
1.2. Сокращенное фирменное наименование	АО «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» 22.11.2018 АО «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 - 2018 годов Уставный капитал Общества не изменялся и составил на 31 декабря 2018 года 2 000 000 рублей.

Филиалы и представительства Общества

АО «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.

08.12.2017 Министерство экологии и природных ресурсов Нижегородской области подписало с АО «Управление отходами-НН» соглашение об организации деятельности по обращению с ТКО на территории Нижегородской области (зона деятельности 4)

24.01.2018 Министерство экологии и природных ресурсов Нижегородской области подписало с АО «Управление отходами-НН» соглашение об организации деятельности по обращению с ТКО на территории Нижегородской области (зона деятельности 2)

С января 2019 года предприятие осуществляет деятельность регионального оператора в области обращения с ТКО на территории Городецкой кластерной зоны (г.о.г Бор, г.о. Семенов, Городецкий м.р.(за исключением г. Заволжье), г.о. Сокольский, Ковернинский м.р, левобережная часть Лысковского м.р. и левобережная часть Воротынского м.р.) Балахнинской кластерной зоны (Сормовский район г. Нижнего Новгорода, Балахнинский м.р., г.о.г Чкаловск, г. Заволжье).

Общий анализ структуры баланса

Внеоборотные активы

В 2019 году предприятие приняло к учету основных средств на сумму 28 366 тыс. руб.

На 31.12.2019 года предприятие провело переоценку основных средств. Общая сумма добавочного капитала составила 42 185,7 тыс. руб. После проведенной переоценки остаточная стоимость основных средств составила 900 307,8 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

На 31.12.2019 г. АО «Управление отходами - НН» не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

С 2019 года предприятие создает резерв по сомнительным долгам. В этом году составил 67 046 тыс. руб. В активе баланса общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности указывается за минусом резерва по сомнительным долгам и составляет 214 060 тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность в 2019 г. состоит из:

- Авансов выданных поставщикам и подрядчикам за товары, работы и услуги, которые участвуют в текущей деятельности предприятия – 3 726,00 тыс.руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 201 407,00 тыс.руб., в т.ч. просроченная задолженность, взыскиваемая в судебном порядке – 12 207,00 тыс.руб.
- прочие дебиторы – 8 928,00 тыс.руб.

Предприятие активно работает с дебиторской задолженностью. В 2019 году направлено в суды 8 838,6 тыс. руб., из них взыскано – 6 507 тыс.руб.

Денежные средства

Предприятие имеет расчетные счета в следующих банках:

1. Ф-л банка ГПБ (АО) "Приволжский"

2. Нижегородский филиал АБ "Россия"
3. Поволжский филиал АО "Райффайзенбанк"

Остаток денежных средств на конец года составил 7 974,2 тыс.руб. и состоит из:

- средств на расчетных счетах в банках на сумму 7 912,3 тыс.руб.;
- средств в кассе предприятия на сумму – 61,90 тыс.руб.

Основная доля выручки поступает на расчетные счета предприятия.

Собственный капитал

Собственный капитал ЗАО «Управление отходами-НН» в 2019 году не изменился и составил 2000 тыс.руб.

Заемный капитал

Долгосрочный капитал

На конец 2019 года задолженность по облигационному займу составила 1 135 000,00 тыс.руб.

Задолженность по лизинговым обязательствам отражена в прочих долгосрочных обязательствах в размере – 18 092,00 тыс. руб.

Краткосрочный заемный капитал

В 2019 году предприятие выплатило накопленный купонный доход по двенадцатому и тринадцатому купонным периодам в размере 83 195,57 тыс. руб.

Погасило краткосрочные займы в размере – 277,05 тыс.руб.

Выплатило проценты по займам - 14,80 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

На конец года кредиторская задолженность составила 171 390 тыс.руб.

Поставщики подрядчики – 106 799,00

Задолженность перед персоналом, внебюджетными фондами, и бюджетом – 48 101,65 тыс.руб.

Задолженность перед прочими предприятиями - 16 489,00 тыс.руб.

Задолженность является текущей. Выплаты заработной платы производятся в срок. Задолженность по уплате налогов отсутствует. С ростом выручки вырос и размер уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Операции со взаимосвязанными лицами

1. Перечень связанных сторон на 31.12.2019г.

П	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным
1	2	3	4
1	АО «Управление отходами»	117447, Москва город, улица Черемушкинская б. , дом 13, строение 4, эт. 2 пом. II ком 1,3,4	Акционер. Выписка из реестра акционеров.
2	ООО «Промресурс НН»	603109, г.Нижний Новгород, ул. Суетинская д.1 А оф 410	Акционер. Выписка из реестра акционеров.
3	Гаврилова Надежда Александровна		Генеральный директор

2. Информация об операциях со связанными сторонами

Показатель	2019 г	2018г.
Выручка от реализации со связанными сторонами		
Приобретение товаров, работ, услуг от связанных сторон		
Получено займов		
Предоставлено займов		
Начислено процентов по займам, полученным	14,7	62,7
Начислено процентов по займам, предоставленным		
Безвозмездные поступления		
Вознаграждения, заработная плата		
Прочие операции		

3. Состояние расчетов со связанными сторонами, тыс. руб.

Показатель	2019 г	2018... г.
Задолженность покупателей		
Задолженность перед поставщиками		
Задолженность по займам и процентам полученным	0,0	277,0
Задолженность по займам выданным и процентам по ним		
Задолженность по заработной плате, вознаграждениям	0,0	98,0
Задолженность по прочим операциям перед связанными сторонами		
Задолженность по операциям связанных сторон перед организацией		

Финансовый результат деятельности

1. В 2019 г. предприятие осуществляло основную деятельность – оказание услуги (регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами) по обращению с твердыми коммунальными отходами по зонам деятельности 2 и 4 , обработке, захоронению твердых коммунальных отходов на межмуниципальных полигонах в Городецком и Балахнинском районах

2. Выручка от основной деятельности за 2019 год составила – 1 086 428 тыс.руб. Расходы по основной деятельности предприятия подразделяются на прямые и косвенные. Прямые расходы составили в 2019 году – 836 171 тыс.руб. Косвенные расходы не распределяются по видам деятельности, а списываются в полном объеме на себестоимость. Косвенные расходы составили – 48 646 тыс. руб.,

3. Основными прямыми расходами в связи с началом осуществления деятельности регионального оператора являются расходы на обработку, захоронение, транспортирование отходов, расчетно-кассовое обслуживание лицевых счетов потребителей, заработную плату, отчисления в бюджет и внебюджетные фонды.

Прочая деятельность

Прочие доходы предприятия в 2019 году состоят из:

- Полученных процентов от вложения собственных средств в депозитные вклады в размере – 6 691,4 тыс. руб.
- От продажи основных средств – 2 702,0 тыс. руб.
- Оценочные активы – 78469,0 тыс. руб.
- Прочие доходы – 1 330,6 тыс. руб.

Прочие расходы предприятия в 2019 году включают в себя:

- Расходы по членским взносам в Ассоциацию НАКДИ – 200,0 тыс. руб
- Расходы на отчисления в оценочные резервы – 145 515,8 тыс.руб.
- Проценты к уплате – 83 935,0 тыс.руб.
- Прочие расходы – 9 226,20 тыс.руб.

АО «Управление отходами-НН» в 2019 г. получило прибыль от ведения основной деятельности в размере 51 927 тыс. руб. А после расчета налога на прибыль и корректировки отложенных налоговых обязательств и активов по итогам года в графе 2400 Отчета о финансовых результатах отражена прибыль 32 596 тыс.руб.

Чистые активы

На 31.12.2019 Обществом проведена переоценка основных средств с применением Индекса потребительских цен и цен производителей промышленных товаров Нижегородской области. В результате проведения переоценки образовался добавочный капитал в размере 42 186 тыс. руб. Индекс потребительских цен на конец 2019 года составил 5,1. Чистые активы предприятия составили – 92 162 тыс.руб.

Судебные иски

На 31 декабря 2019 года АО «Управление отходами-НН» является ответчиком по делу А43-29119/2019. Истец правительство Нижегородской области. Взыскание неустойки 200000,00 рублей.

События, произошедшие после 31 декабря 2019 года.

Событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели текущего периода не имеется.

Условные факты хозяйственной деятельности, риски

Условных фактов хозяйственной деятельности, способных повлиять на показатели текущего периода не имеется.

Финансовый анализ

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент отражает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт текущих (оборотных) активов. Коэффициент составил 2,51, что свидетельствует о достаточной ликвидности и высокой способности к погашению обязательств.

Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности

Коэффициент характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт высоколиквидных текущих (оборотных) активов. Коэффициент составил 2,55, что свидетельствует о достаточной срочной ликвидности.

Коэффициент абсолютной ликвидности

Коэффициент характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений. Коэффициент составил 1,27, что свидетельствует о высоком уровне ликвидности.

Исполнительный директор



В.Ю. Шкляр