

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ВЕДА-Аудит»**

ИНН/КПП 3525183663/774301001 р/с 40702810200000004236
в ОАО «БАНК СГБ» К/счет 30101810800000000786 БИК 041909786
Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» свидетельство № 4109 от 27.01.2012 г.
Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций 02.02.2012 г. ОРНЗ 11206002014

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Собственнику, исполнительному органу
Открытого акционерного общества
«Коксохиммонтаж-2»
по результатам аудиторской проверки
бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2014 год.**

г. МОСКВА

2015 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВЕДА-Аудит»

ИНН/КПП 3525183663/774301001 р/с 40702810200000004236

в ОАО «БАНК СГБ» К/счет 30101810800000000786 БИК 041909786

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» свидетельство № 4109 от 27.01.2012 г.

Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций 02.02.2012 г. ОРНЗ 11206002014

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

1. Наименование:
Полное официальное наименование – Открытое акционерное общество «Коксохиммонтаж - 2».
Сокращенное фирменное наименование – ОАО «КХМ - 2».
2. Юридический адрес:
162600, РФ, Вологодская область, Череповецкий район, г. Череповец, Северное ш., д. 65.
3. ИНН/КПП 3528011493/352801001.
4. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 27.06.2002 г. № 644 выдано Мэрией г. Череповца Вологодской области. Общество создано путем реорганизации ЗАО «Коксохиммонтаж» в форме выделения из его состава филиала – Второго Череповецкого строительно-монтажного управления, зарегистрированного мэрией г. Череповца 10.06.1992 г. № 727 и является правопреемником последнего.
5. Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г. серия 35 № 000786127 от 26.09.2002 г. выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Череповцу Вологодской области с присвоением основного государственного регистрационного номера 1023501242819.
6. Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 35 № 0015037 выдано ГНИ по г. Череповцу с присвоением ИНН/КПП 3528011493/352801001

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВЕДА-Аудит»

ИНН/КПП 3525183663/774301001 р/с 40702810200000004236
в ОАО «БАНК СГБ» К/счет 30101810800000000786 БИК 041909786

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» свидетельство № 4109 от 27.01.2012 г.
Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций 02.02.2012 г. ОРНЗ 11206002014

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ

1. Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности и бухгалтерской отчетности проведена Обществом с ограниченной ответственностью «ВЕДА-Аудит».
2. Членство в саморегулируемой организации: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», свидетельство о членстве № 4109 протокол № 49 от 27.01.2012 г. Номер в реестре аудиторских организаций 11206002014.
3. Адрес государственной регистрации: 127328, РФ, г. Москва, Дмитровское шоссе, д.79
4. Адрес места нахождения обособленного подразделения: 160000, РФ, Вологодская область, г. Вологда, ул. Зосимовская, д.2.
5. Зарегистрировано МИФНС №11 по Вологодской области 25.04.2007 г. Основной государственный регистрационный номер 1073525006532.
6. Расчетный счет 40702810200000004236 в ОАО «БАНК СГБ» К/счет 30101810800000000786 БИК 041909786.
7. Аудит бухгалтерской отчетности проводили следующие специалисты:

Кокшаров Владимир Николаевич - Единый квалификационный аттестат аудитора № 06-000113 от 17.08.2012 г., бессрочный.

Вводная часть

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности **Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2»**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014 г., отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 Декабря 2014 года включительно и приложений к ним, включающих:

- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом **Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2»** в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением о порядке ведения бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г. № 43н, в соответствии с требованиями приказа Министерства финансов РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Отчетность, подготавливаемая исходя из указанных Закона и Положений, существенно отличается от отчетности, составляемой в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г. в **Открытом акционерном обществе «Коксохиммонтаж-2»** несет Генеральный директор – Бондарев Николай Николаевич.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г. в **Открытом акционерном обществе «Коксохиммонтаж-2»** несет главный бухгалтер – Николаева Елена Александровна.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральным законом РФ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 г. № 696 в частности № 1 «Цель и основные принципы аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности», № 2 «Документирование аудита», № 3 «Планирование аудита», № 4 «Существенность в аудите», № 7 «Контроль качества выполнения задания по аудиту» и др.;
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными приказом МФ РФ от 20.05.2010 г. № 46н, а именно: ФСАД 1/2010 «Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности и формирование мнения о ее достоверности», ФСАД 2/2010 «Модифицированное аудиторское заключение», ФСАД 3/2010 «Дополнительная информация в аудиторском заключении»; ФСАД 7/2011 «Аудиторские доказательства»;
- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- внутренними стандартами аудиторской деятельности;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица;
- на основании заключенного с **Открытым акционерным обществом «Коксохиммонтаж-2»** договора № 01-02-43/14 от 05.05.2014 г.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность **Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2»** не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение аудитора

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность организации отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2»** по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Уполномоченное лицо ООО «ВЕДА-Аудит»

По приказу № 2 П от 12.01.2015 г.
Ведущий аудитор отдела общего аудита
департамента аудита

В. Н. Кокшаров

(единый квалификационный аттестат аудитора № 06-000113 от 17.08.2012 г., бессрочный)



г. Москва, 23 марта 2015 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Коксохиммонтаж-2"

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
05024005		
3528011493		
45.21.1		
47	16	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика

Производство общестроительных работ по возведению зданий

Акционерная форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

В тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Владимирская обл, Череповец г, Северное ш, дом № 65

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	60 904	65 313	71 252
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	17 174	17 174	17 174
Отложенные налоговые активы	1180	473	384	485
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	78 551	82 871	88 911
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	101 550	226 158	127 644
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 762	3 375	4 142
Дебиторская задолженность	1230	436 491	574 187	242 822
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	253 917	53 282	45 703
Прочие оборотные активы	1260	351	472	263
Итого по разделу II	1200	795 071	857 474	420 574
БАЛАНС	1600	873 622	940 345	509 485

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22 872	22 872	22 872
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Складочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	2 964	2 964	2 964
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	570 917	436 330	209 319
Итого по разделу III	1300	596 753	462 166	235 155
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 144	4 128	4 590
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	18 104	22 127	26 150
Итого по разделу IV	1400	20 248	26 255	30 740
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	8 000
Кредиторская задолженность	1520	256 621	451 924	235 590
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	256 621	451 924	243 590
БАЛАНС	1700	873 622	940 345	509 485



(подпись)

Бондарев Николай
Николаевич
(расшифровка подписи)

за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Коксохиммонтаж-2"

по ОКПО

ИИИ

по ОКВЭД

по ОКОНФ / ОКФС

по ОКЕИ

Производство общестроительных работ по возведению зданий

правовая форма / форма собственности

Минерное

1 Частная собственность

в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2014
05024005		
3528011493		
45.21.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г	За Январь - Декабрь 2013 г
Выручка	2110	1 674 824	1 924 473
Себестоимость продаж	2120	(1 213 358)	(1 375 808)
Валовая прибыль (убыток)	2100	461 466	548 665
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(220 073)	(198 371)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	241 393	350 294
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	11 356	1 264
Проценты к уплате	2330	-	(141)
Прочие доходы	2340	2 556	1 138
Прочие расходы	2350	(30 993)	(38 016)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	224 312	314 539
Текущий налог на прибыль	2410	(49 879)	(68 559)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 319)	(5 291)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	609	462
Изменение отложенных налоговых активов	2450	89	(101)
Прочее	2460	(590)	(172)
Чистая прибыль (убыток)	2400	174 541	245 169

Показатель	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	174 541	246 169
д.б.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	22 894	32 289
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)


Бондарев Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2015 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Коксохиммонтаж-2" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по возведению зданий по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2014
05024005		
3528011493		
45.21.1		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	22 872	-	-	2 964	209 319	235 155
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	246 169	246 169
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	246 169	246 169
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Чистая прибыль (убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(19 158)	(19 158)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(15 346)	(15 346)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 812)	(3 812)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	22 872	-	-	2 964	436 330	462 166
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	174 541	174 541
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	174 541	174 541
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(39 954)	(39 954)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(32 330)	(32 330)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7 624)	(7 624)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	22 872	-	-	2 964	570 917	596 753

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменение капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	235 155	246 169	(19 158)	462 166
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	235 155	246 169	(19 158)	462 166
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	209 319	246 169	(19 158)	436 330
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	209 319	246 169	(19 158)	436 330
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	596 753	462 166	156 361

Руководитель _____

(подпись)

Бондарев Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

23 января 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2014
05024005		
3528011493		
45.21.1		
47	16	
384		

Открытое акционерное общество "Коксохиммонтаж-2"

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Основание:

Идентификационный номер налогоплательщика

Ид. экономической деятельности **Производство общестроительных работ по возведению зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 422 064	1 307 387
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 412 966	1 302 125
авансовых платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	22	23
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
выручка по столовой	4114	2 986	2 876
прочие поступления	4119	6 090	2 363
Платежи - всего	4120	(1 205 732)	(1 280 093)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(647 896)	(722 762)
в связи с оплатой труда работников	4122	(359 190)	(319 804)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(38 556)	(66 862)
внебюджетные фонды, трансп., зем., налоги (кроме НДС)	4125	(155 006)	(158 165)
прочие платежи	4129	(5 084)	(12 500)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	216 332	27 294
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 661)	(6 298)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 661)	(6 298)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 661)	(6 298)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	795	40
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
возврат займов физлицами	4315	795	40
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 831)	(13 457)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 482)	(3 397)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(8 000)
выданы займы физлицам	4324	(7 349)	(2 060)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 036)	(13 417)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	200 635	7 579
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	53 282	45 703
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	253 917	53 282
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 (подпись)

Бондарев Николай
 Николаевич

 (расшифровка подписи)

22 января 2015 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Коксохиммонтаж-2"

(наименование организации)

наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
материальные активы	1110	-	-	-
результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
материальные поисковые активы	1140	-	-	-
финансовые средства	1150	60 904	65 313	71 252
долговые вложения в долгосрочные ценные бумаги	1160	-	-	-
долговые вложения краткосрочные	1170	17 174	17 174	17 174
отложенные налоговые активы	1180	473	384	485
прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого	1210	101 550	226 158	127 644
налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 762	3 375	4 142
кредиторская задолженность*	1230	436 491	574 187	242 822
долговые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
денежные средства и денежные эквиваленты	1250	253 917	53 282	45 703
прочие оборотные активы	1260	351	472	263
Итого активы	-	873 622	940 345	509 485
Пассивы				
денежные средства краткосрочные	1410	-	-	-
отложенные налоговые обязательства	1420	2 144	4 128	4 590
отложенные обязательства краткосрочные	1430	-	-	-
прочие обязательства краткосрочные	1450	18 104	22 127	26 150
денежные средства долгосрочные	1510	-	-	8 000
кредиторская задолженность	1520	256 621	451 924	235 590
отложенные обязательства долгосрочные	1540	-	-	-
прочие обязательства долгосрочные	1550	-	-	-
Итого пассивы	-	276 869	478 179	274 330
Стоимость чистых активов	-	596 753	462 166	235 155

* исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	143 777	(78 464)	5 661	(348)	348	(11 027)	-	-	149 090	(89 143)
	5210	за 2013 г.	137 780	(67 034)	6 398	(401)	401	(11 831)	-	-	143 777	(78 464)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2014 г.	14 504	(11 442)	810	(11)	11	(1 977)	-	-	15 303	(13 408)
	5211	за 2013 г.	13 364	(9 211)	1 140	-	-	(2 231)	-	-	14 504	(11 442)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	7 237	(6 568)	343	(66)	66	(209)	-	-	7 514	(6 711)
	5212	за 2013 г.	7 301	(6 235)	-	(64)	64	(397)	-	-	7 237	(6 568)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014 г.	74 520	(43 429)	1 787	(194)	194	(7 051)	-	-	76 113	(50 286)
	5213	за 2013 г.	72 043	(36 347)	2 814	(337)	337	(7 419)	-	-	74 520	(43 429)
Здания	5204	за 2014 г.	43 171	(15 225)	2 367	(45)	45	(1 626)	-	-	45 493	(16 806)
	5214	за 2013 г.	40 727	(13 601)	2 444	-	-	(1 624)	-	-	43 171	(15 225)
Сооружения	5205	за 2014 г.	3 895	(1 800)	354	(32)	32	(164)	-	-	4 218	(1 932)
	5215	за 2013 г.	3 895	(1 640)	-	-	-	160	-	-	3 895	(1 800)
Земельные участки	5206	за 2014 г.	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
	5216	за 2013 г.	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014 г.	-	6 618	-	(5 661)	957
	5250	за 2013 г.	506	5 959	(67)	(6 398)	-
в том числе							
Трансформатор ТМГ11	5241	за 2014 г.	-	569	-	-	569
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Моноблок SP -800 (касса-столовая)	5242	за 2014 г.	-	92	-	-	92
	5252	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция 2КТП-630/6/0,4 с кабельной линией 6кВ	5243	за 2014 г.	-	295	-	-	295
	5253	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция бухгалтерии /здание АБК/	5244	за 2014 г.	-	490	-	490	-
	5254	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция комн. мастеров /произв. база/	5245	за 2014 г.	-	1 188	-	1 188	-
	5255	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция учебного класса /произв. база/	5246	за 2014 г.	-	476	-	476	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Бытового помещения центр склада (Помещение-вагон для зав. складом)	5247	за 2014 г.	-	212	-	212	-
	5257	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция Системы видеонаблюдения	5248	за 2014 г.	-	354	-	354	-
	5258	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1СС под хранение инструмента МУ №2	5249	за 2014 г.	-	43	-	43	-
	5259	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1СС под хранение инструмента МУ №2		за 2014 г.	-	43	-	43	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1СС д/я Козлова В.А.		за 2014 г.	-	79	-	79	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1СС д/я Митронина А.С.		за 2014 г.	-	79	-	79	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 1СС		за 2014 г.	-	43	-	43	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
А/м Reno Logan E811HP35		за 2014 г.	-	405	-	405	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
А/м Reno Logan E812HP35		за 2014 г.	-	405	-	405	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Домкрат грузовой ДГА50П150		за 2014 г.	-	44	-	44	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Вышка строительная		за 2014 г.	-	359	-	359	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный для рентгеновских пленок ШСРН-3		за 2014 г.	-	72	-	72	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер /учебный класс УИ №1		за 2014 г.	-	42	-	42	-

Машинка швейная "Мангоуст"	за 2014 г.	-	103	-	103	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
КВАНТ-ЛМ-система для центровки валов лазерная	за 2014 г.	-	152	-	152	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Узел учета тепла	за 2014 г.	-	161	-	161	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Виброплита Mikasa MVC-T90R	за 2014 г.	-	58	-	58	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Источник питания КЕМРАСТ 323R	за 2014 г.	-	89	-	89	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Компрессор СБ4/С-100, LB850	за 2014 г.	-	41	-	41	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Вышка "Атлант"	за 2014 г.	-	68	-	68	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Электропечь СНОЛ 12/12	за 2014 г.	-	56	-	56	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Сверильно-фрезерная машина MBSE-100 (уч.3 ФосАгро)	за 2014 г.	-	98	-	98	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая передвижная ТЭ-200 2т/12м	за 2014 г.	-	85	-	85	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Вышка-тура "Мега-3" 20,8м	за 2014 г.	-	107	-	107	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Аппарат для п/авт. воздушно-плазменной резки металлов ПУРМ-120А	за 2014 г.	-	102	-	102	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
ПГУ "Крот-17" в комплекте с блоком подготовки воздуха	за 2014 г.	-	158	-	158	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Листоправ-я маш-а VEB-16	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	297	(297)	-	-	-
Установка ТВЧ-300	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	109	(109)	-	-	-
NISSAN MAXIMA A 004 KP	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	100	-	-	100	-
Хлебопекарная ярусная печь ХПЭ-750/3С	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Электроагрегат безвоздушного распыления 230 бар	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Болер (секция №09 ПВ1-168х2-Г-1,0-3,49-Т 4 шт.)	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Бетонирование площадки в закр. складе металла	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	2 297	-	2 297	-
Картофелечистка МОК-300М	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	47	-	47	-
Сотовая система оповещения и управления КСИТАЛ GSM-12	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	67	67	-	-
Листоправ-я маш-а VEB-16	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	302	-	302	-
Установка ТВЧ-300	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	114	-	114	-

Электростанция на дизельном топливе	за 2013 г.	142	142
Батарея (1.2Вх100 Ах110 мм 2-1,0-3,9А-1 4 шт.)	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	107	107
Электронагреватель безвоздушного распыления 230 бар	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	231	231
Хлебопекарная ярусная печь ХПЗ-750/3С	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	76	76
Монтаж распределительных электрощитков на производ. базе	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	147	147
Ручной обвязочный инструмент модели ИТА 20	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	97	97
Ковш усиленный для экскаватора Hyundai	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	126	126
Автомобиль ВАЗ 21214 темно-зеленый VIN ХТА212140D2125914	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	353	353
Кромкорез ТКФ 1500-0 PLUS 230 V	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	173	173
Гидравлический станок для резки арматуры (GMS Н-45)	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	126	126
Водомерный узел питьевой воды	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	42	42
Источник питания для п/а ВДУ-506 "ЭСВА"	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	108	108
Охранно-пожарная сигнализация производственной базы	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	186	186
Охранно-пожарная сигнализация а/гаража	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	83	83
Сверлильно-фрезерная машина MBSE-100	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	125	125
Бензиновая электростанция Вепрь АБП 10-230 ВХ-БСГ9	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	122	122
Источник питания ВДУ-506С "СЭЛМА"	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	70	70
Машина сверильная на электромагнитном основании MC-8+	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	160	160
Машина сверильная на электромагнитном основании MC-111	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	185	185
Источник питания ВДУ-506С "СЭЛМА" универсальный	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	70	70
Ключ динамометрический М-3000 L-1260	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	71	71
Насос ручной гидравлический НРГ-7160	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	50	50
Автомобиль Renault Logan, VIN:X7LLSRB2HDH616738	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	344	344
Автомобиль Renault Logan, VIN:X7LLSRB2HDH616742	за 2014 г.	-	-
	за 2013 г.	344	344

разрушения и частичной ликвидации

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	код	за 2014 г.	за 2013 г.
Амортизация объектов основных средств - всего:	5260	2 508	2 444
в том числе:			
Здание АЭБ	5261	490	-
Производственная база	5262	1 664	147
Система видеонаблюдения (группа "Сооружение")	5263	354	-
Закрытый склад металла	5264	-	2 297
	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате			
частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 106	2 106	2 106
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	34 100	34 100	34 100
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	50 719	46 631	38 793
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	17 174	-	-	-	-	-	-	17 174	-
	5311	за 2013 г.	17 174	-	-	-	-	-	-	17 174	-
в том числе: ЗАО "Коксохиммонтаж"	5302	за 2014 г.	17 159	-	-	-	-	-	-	17 159	-
	5312	за 2013 г.	17 159	-	-	-	-	-	-	17 159	-
Тверьуниверсалбанк	5303	за 2014 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5313	за 2013 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	17 174	-	-	-	-	-	-	17 174	-
	5310	за 2013 г.	17 174	-	-	-	-	-	-	17 174	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	226 158	-	1 799 241	(1 923 849)	-	-	X	101 550	-
	5420	за 2013 г.	127 644	-	2 116 757	(2 018 243)	-	-	X	226 158	-
в том числе											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	225 623	-	360 550	(484 956)	-	-	204 505	101 217	-
	5421	за 2013 г.	127 166	-	642 526	(544 069)	-	-	329 044	225 623	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	12 810	(12 810)	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	7 350	(7 350)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	535	-	130 969	(131 171)	-	-	2 033	333	-
	5423	за 2013 г.	418	-	84 132	(84 015)	-	-	-	535	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	1 294 912	(1 294 912)	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	60	-	1 382 749	(1 382 809)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	574 787	(600)	2 791 346	2 670	(2 931 258)	(211)	(44)	-	437 334	(843)
	5530	за 2013 г.	244 065	(1 243)	3 144 376	-	(2 812 629)	(1 025)	(94)	-	574 787	(600)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	533 985	(437)	1 974 783	-	(2 112 511)	(177)	(44)	-	396 080	(592)
	5531	за 2013 г.	225 265	(464)	2 270 610	-	(1 961 564)	(326)	(60)	-	533 985	(437)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	16 267	(163)	261 216	-	(263 059)	(34)	-	-	14 390	(251)
	5532	за 2013 г.	5 990	(779)	264 510	-	(253 534)	(699)	(34)	-	16 267	(163)
Прочая	5513	за 2014 г.	24 535	-	555 347	2 670	(555 688)	-	-	-	26 864	-
	5533	за 2013 г.	12 810	-	609 256	-	(597 531)	-	-	-	24 535	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	574 787	(600)	2 791 346	2 670	(2 931 258)	(211)	(44)	X	437 334	(843)
	5520	за 2013 г.	244 065	(1 243)	3 144 376	-	(2 812 629)	(1 025)	(94)	X	574 787	(600)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	843	843	600	600	1 243	1 243
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	592	592	437	437	464	464
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	251	251	163	163	779	779
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	22 127	-	-	(4 023)	-	-	18 104
	5574	за 2013 г.	26 150	-	-	(4 023)	-	-	22 127
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	451 924	1 577 498	707	(1 773 186)	(322)	-	256 621
	5580	за 2013 г.	243 590	2 333 263	1 690	(2 126 354)	(265)	-	451 924
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	352 736	967 959	45	(1 201 308)	(18)	-	119 414
	5581	за 2013 г.	168 599	1 442 971	141	(1 258 937)	(38)	-	352 736
авансы полученные	5562	за 2014 г.	4	1 559	-	-	(4)	-	1 559
	5582	за 2013 г.	4	-	-	-	-	-	4
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	56 625	595 925	512	(560 571)	-	-	92 491
	5583	за 2013 г.	38 370	502 984	147	(484 876)	-	-	56 625
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-
прочая	5566	за 2014 г.	42 559	12 055	150	(11 307)	(300)	-	43 157
	5586	за 2013 г.	28 617	387 308	1 402	(374 541)	(227)	-	42 559
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

Wzrost	5560	do 2014 r.	451 924	1 577 400	707	(1 773 180)	(322)	X	256 621
	5570	za 2013 r.	243 590	2 333 263	1 690	(2 126 354)	(265)	X	451 924

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	97	1 519	8
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	97	1 160	8
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	359	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	560 670	461 055
Расходы на оплату труда	5620	289 461	227 544
Отчисления на социальные нужды	5630	87 264	66 986
Амортизация	5640	11 028	11 831
Прочие затраты	5650	485 008	806 703
Итого по элементам	5660	1 433 431	1 574 119
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	60
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 433 431	1 574 179

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	96 355	(96 355)	-	-
в том числе:						
Резерв по выслуге лет	5701	-	14 954	(14 954)	-	-
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы	5702	-	35 855	(35 855)	-	-
Резерв на оплату отпусков	5703	-	45 546	(45 546)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе	5811	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2014 год

1. Сведения об организации.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, путем реорганизации ЗАО «Коксохиммонтаж» в форме выделения из его состава - филиала Второго Череповецкого строительно-монтажного управления, зарегистрированного МЭРИЕЙ г. Череповца за № 727 от 10.06.1992 г., и зарегистрированным как юридическое лицо 29.12.1995 за № 690. В связи с внесением изменений в Устав ОАО «Коксохиммонтаж-2», организация перерегистрирована 27 июня 2002 г. за № 644. ОАО «Коксохиммонтаж-2» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1023501242873. Местонахождение: 162600, г. Череповец, Северное шоссе 65, Вологодской обл.

Сокращенное наименование – ОАО «КХМ-2».

Уставный капитал Общества составляет 22 872 000 рублей и разделен на 7624 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 3 000 рублей каждая.

Ведение реестра акционеров осуществляется ЗАО «Новый регистратор», находящийся по адресу: 109012 г. Москва, ул. Большой Черкасский переулок, д. 13/14, стр.4 АБВ.

Высшим органом управления ОАО «Коксохиммонтаж-2» является Общее собрание акционеров. Его цель подведение итогов работы предприятия за прошедший год и выработка решений в соответствии с Уставом Общества и действующим законодательством относящихся к компетенции Общего собрания акционеров. Решением Общего собрания от 26.04.2013 г. избран на 2013 год Совет директоров Общества в количестве 5 человек:

1. Зорин В.С. – Председатель Совета директоров ОАО «КХМ-2»
2. Фуфаев С.В. – зам.ген.директора ЗАО «Трест Коксохиммонтаж»
3. Бондарев Н.Н. – генеральный директор ОАО «КХМ-2»
4. Николаева Е.А. – главный бухгалтер ОАО «КХМ-2»
5. Осолодкин А.А. – зам.ген.директора ОАО «КХМ-2»

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

По итогам работы за 2013 год решением годового собрания акционеров выплачивались дивиденды в размере 1 000 рублей на одну акцию. Промежуточные дивиденды за 2014 год не начислялись.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» строительное предприятие, привлекаемое в качестве подрядчика (генподрядчика) к возведению новых сооружений, участвующее в разработке проектов, изготовлении, монтаже и вводе в эксплуатацию технических устройств для опасных производственных объектов.

Основные направления деятельности ОАО «Коксохиммонтаж-2»:

Комплексное возведение объектов, в том числе опасных промышленных производств, начиная от участия в проектировании до полного завершения и ввода объекта в эксплуатацию, включая изготовление, монтаж и ремонт металлоконструкций зданий, сооружений, резервуаров; технических устройств (сосудов и аппаратов, работающих под давлением или без давления, аппаратов колонных и теплообменных, аппаратов для физико-химических и физико-механических процессов; трубопроводов и их узлов, м/конструкций опор, площадок и лестниц с ограждениями; защитных ограждений частей машин); а также предприятие выполняет земляные и свайные работы, работы по закреплению грунтов; устройство монолитных и сборных бетонных и ж/бетонных конструкций; монтаж металлических конструкций; устройство наружных сетей водопровода и канализации, устройство наружных сетей теплоснабжения и газоснабжения; монтаж подъемно-транспортного оборудования; монтаж оборудования предприятий черной металлургии; монтаж оборудования химической и нефтеперерабатывающей промышленности; монтаж печей из сборных элементов повышенной заводской готовности и многие другие виды работ, связанные с повышенной опасностью промышленных производств.

Все работы выполняются согласно Свидетельства № 0065.01-2009-3528011493-С-2 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданное 10 декабря 2010 года саморегулируемой организацией НП «Межрегиональное Объединение Строителей».

ОАО «Коксохиммонтаж-2» располагает производственной базой площадью 50 000м² с цехами и помещениями, оснащенными современным оборудованием, для изготовления и хранения оборудования и металлоконструкций.

На предприятии имеется аттестованная и аккредитованная лаборатория неразрушающего контроля и механических испытаний (свидетельство об аттестации №68A280284 от 1.07.09г.), специалисты которой выполняют контроль несколькими неразрушающими методами: радиографическим, ультразвуковым, капиллярным (цветным) и визуально-измерительным; проводят спектральный анализ и измерение твердости сварных швов, основного металла и околошовной зоны; замеряют толщину основного металла, неметаллических материалов и защитных покрытий методом ультразвуковой толщинометрии, также выполняют механические испытания разрушающими методами (испытание на растяжение, на статический изгиб, определение ударной вязкости и т. д.). В конце 2009г. расширена область аттестации лаборатории по контролю строительных конструкций в системе Ростехнадзора (свидетельство об аттестации № 52A281039 от 6.11.09г.). Впервые на Северо-Западе среди строительных организаций лаборатория ОАО «КХМ-2» прошла аккредитацию в системе Ростехрегулирования, и также впервые освоена методика ультразвукового контроля полиэтиленовых трубопроводов.

Основными объектами выполнения строительно-монтажных работ в 2014 году являются объекты на ОАО «Северсталь», ОАО «ФосАгро-Череповец».

Помимо основного вида деятельности - строительного, ОАО «КХМ-2» осуществляет реализацию ТМЦ и оказывает услуги по аренде, механизмам и услуги генподрядного характера. Реализация ТМЦ, а также услуги по транспорту и механизмам, в основном осуществляется в рамках субподрядных договоров с целью комплектации для выполнения строительно-монтажных работ.

На балансе у предприятия имеется рабочая столовая, которая находится на территории ОАО «КХМ-2». Вид деятельности – общественное питание на общей системе налогообложения.

Среднесписочная численность работающих в отчетном 2014 году по предприятию составила - 664 чел.

Организационная структура ОАО «Коксохиммонтаж-2» представлена в приложении № 1

Бухгалтерский учет, налоговый учет в ОАО «Коксохиммонтаж-2» осуществляется структурным подразделением – бухгалтерской службой возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.

Регистры бухгалтерского учета, налогового учета, предназначенные для систематизации и накопления информации, содержащихся в принятых к учету первичных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета, налогового учета

и в бухгалтерской отчетности осуществляется с использованием вычислительной техники и программного продукта: 1-С Предприятие 8.2 ,конфигурация : 1С Подрядчик строительства 4,0 , Зарплата и Управление персоналом ред.2.5

В соответствии с заключенным договором № 01-02-43/14 от 05.05.14 г., с ООО «ВЕДА-Аудит» (ОГРН 11206002014 в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов ; свидетельство о членстве в СРО № 4109, протокол № 49 от 27.01.2012г.) проведена проверка финансовой отчетности за 2014 год .

ОАО «Коксохиммонтаж-2» не планирует реорганизацию и прекращение своей деятельности.

II. Информация об учетной политике на 2014 года.

Основные положения по учетной политике организации , разработаны на основе документов государственной системы норм и правил по ведению бухгалтерского и налогового учета утверждены приложения № 1 и № 2 приказом генерального директора предприятия на 2014 год за № 1410 от 30.12.2013 г.

Основные элементы учетной политики 2014г.:

1. Метод определения доходов и расходов от обычных видов деятельности – по начислению.
2. Начисление амортизации по основным средствам – линейный.
3. Малоценные объекты основных средств, стоимость которых не более 40 000 руб., а так же книги , брошюры и другие издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
5. Метод оценки сырья и материалов при списании в производство –по средней себестоимости .
6. Создание резервов:
 - на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу,
 - на выплату вознаграждений по итогам работы за год,
 - выплату ежегодных отпусков,
 - по сомнительным долгам .
7. Распределение и использование чистой прибыли осуществляется по решению годового акционерного собрания.

8. Управленческие расходы списываются на счет 90,8.
Изменения в структуре политики за 2014 год не вносились.

III. Информация о доходах и расходах организации

Объем выручки за 2014 год по сравнению с предшествующим годом сократился на 13,0 %, общая себестоимость продаж уменьшилась на 11,9 %. По результатам работы за 2014 года предприятием получена прибыль от продаж в сумме 220 073 т.руб., общая прибыль, включая прочие доходы и расходы в целом по предприятию до налогообложения, составила 224 312 т.руб. В результате сокращения объема выручки ОАО «КХМ-2» получило чистая прибыль после налогообложения 174 541 т.руб., что на 71 628 т.руб. меньше прошлого года.

Анализ формирования чистой прибыли ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2014 год

Тыс.руб.

Показатель	2013 г.	2014 г.	Отклонения (+.-) Т.руб	Удель.вес к выручке ,%		Откл. Удел. ь.ве са, %	Темпы роста к прош. году
				2013 г.	2012 г.		
Выручка от общей реализации :	1924473	1674824	-249649	100	100	-	87,0
в т. ч. С М Р	1749833	1585152	-164681	90,9	94,6	+3,7	-
в т.ч.субподряд.раб.	463793	319059	-144734	24,1	19,1	-5,0	-
Изготовление продукции	9364	14691	5327	0,5	0,9	+0,4	-
Услуги	13559	13030	-529	0,7	0,8	+0,1	-
Торговые операции	147947	58115	-89832	7,7	3,5	-4,2	-
Общественное питание	3770	3836	66	0,2	0,2	0,0	-
Себестоимость продаж :	1375808	1213358	-162450	71,5	72,4	+0,9	88,1
в т.ч. С М Р	1215059	1139199	-75860	63,1	68,0	+4,9	-
В т.ч. субподряд.раб.	463793	319059	-144734	24,1	19,1	-5,0	-
Изготовление продукции	7618	12927	5309	0,4	0,8	+0,4	-
Услуги	2754	2424	-330	0,2	0,1	-0,1	-

Торговые операции	149508	54837	-91771	7,6	3,3	-4,3	x
Общественное питание	3769	3971	202	0,2	0,2	0	x
Валовая прибыль (-убыток)	548665	461466	87198	28,5	27,6	-0,9	84,1
в т.ч. СМР	534773	445953	-88820	-	-	-	-
Изготовление продукции	1746	1764	18	-	-	-	-
Услуги	10805	10606	-199	-	-	-	-
Торговые операции	1339	3278	1939	-	-	-	-
Общественное питание	1	-135	-136	-	-	-	-
Управленческие расходы	198371	220073	21702	10,3	13,1	+2,8	110,9
Прочие доходы	2402	13912	11510	-	-	-	-
Прочие расходы	38157	30993	-7164	-	-	-	-
Прибыль до налогообложения	314539	224312	-90227	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	-101	89	190	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	462	609	147	-	-	-	-
Налог на прибыль	68559	49879	-18680	-	-	-	-
Налог. санкции.	172	590	418	-	-	-	-
Чистая прибыль (-убыток)	246169	174541	-71628	-	-	-	-
Рентабельность чистой прибыли %	12,8	10,4	-2,4	-	-	-	-
Чистые активы на конец года	462166	596752	134586	-	-	-	-
Чистая прибыль на одну акцию руб.	32289	22894	-	-	-	-	-
Средняя численность персонала на конец года чел	664	633	-	-	-	-	-
Средний доход на одного работника руб.	40893	47558	-	-	-	-	-

Расшифровка прочих доходов

Прочие поступления -	11356,0 т.руб.
Прочие поступления -	1260,0 т.руб.
Прочие доходы (счетов, аренды по стол., корресп. р. ф. прочие кредит. задол.) -	1296,0 т.руб.
ИТОГО	13912,0 т.руб.

Расшифровка прочих расходов

Услуги банка -	1244,0 т.руб.
Создание и восстановление резерва по сомнит. долгам	242,2 т.руб.
Расходы связанные с проч. реализацией	168,6 т.руб.
Расходы по уплате страховых взносов	6378,7 т.руб.
Списание ТМЦ пришедших в негодность (по акту)	1203,8 т.руб.
*Отчисления по загрязнению окр. среды сверхлимита	5,9 т.руб.
Списание дебиторской задолженности -	211,5 т.руб.
*Материальная помощь пенсионерам	667,0 т.руб.
*Материальная помощь работникам	271,2 т.руб.
*Новогодние подарки детям работников	257,6 т.руб.
*Оплата за обучение профбухгалтеров	10,8 т.руб.
*Поздравления работников	243,6 т.руб.
*Премии работникам	16139,8 т.руб.
*Путевки в ДОЛ и санатории	538,1 т.руб.
*Расходы по ритуальным услугам	274,9 т.руб.
*Финансовая помощь сторонним организациям	256,3 т.руб.
-Выставка худ. Мартышева Е.И.-20,0	
-Программа «Живи малыши»-20,0	
-Пожерт. на памятник Вахтангову Е.Б.-30,0	
-Праздник «День уважения и почитания пожилого человека»-20,0	
-Центр декткого творчества-13,9	
-ДК «Строитель»-10,0	
-Детсад №8 (подписка, радиосистема)-59,4	
-Горбольница №2 - 31,6	
-Череп. строительный техникум-20,0	
-Клуб ветеранов -20,0	
-Дет. футбольный клуб «Алмаз»-11,4	

*Расходы на оплату с/обслуживаний на содержание фельдшера	125,5 т.руб.
*Штрафы	308,0 т.руб.
Расходы на ведение реестра	43,4 т.руб.
*Расходы на лечение пациентов	82,6 т.руб.
*Вознаграждение председателю СД	1745,0 т.руб.
*Прочие расходы не принимаемые к н/обложению	574,5 т.руб.
-Расходы по выезде «Элита экономики» -40,0	
-Расходы по установке баннера-5,0	
-Региональный конкур сварщиков- 60,6	
-Конкурс ОАО «КХМ-2» «Лучший по профессии» -42,7	
-Расходы по участию в международ конкурсе «Лучшее предприятие» -240,0	
-Проживание сторонних работников по договору -63,7	
-НДС выдана команд.расходах,не подтвержд.докум.-10,7	
-Услуги оздоровительного центра -18,1	
-Возмещение морального вреда Иванцову С.Н.-6,0	
-Поздравления с праздником-87,7	
ИТОГО	30993,0 т. руб.

Динамика изменения структуры основного вида деятельности
СМР и изготовления металлоконструкций

Тыс.руб.

Структура выручки СМР	ВСЕГО СМР+ Изгот. м/к.	СМР	%	Услуги геоп. дред.	%	Капремонт	%	Изготовление продукции	%
2012г	1047797	775750	74,0	2314	0,2	242498	23,2	27235	2,6
2013г	1759197	1466257	83,4	7549	0,4	276027	15,7	9364	0,5
2014г	1599843	1337923	83,6	9759	0,6	237470	14,9	14691	0,9

Структура выручки оказанных услуг

тыс. руб.

	Всего	Аренда	%	Услуги оказанные с/силами	%	Перепредьявленные услуги	%
2012г.	5077	846	17	2925	57	1306	26
2013г.	13559	848	6	10753	79	1958	15
2014г.	13050	842	6,5	11006	84,5	1182	9,0

Анализ по полной себестоимости продаж по элементам затрат представлен в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, раздел № 6.

IV. Сведения об активах и обязательствах

АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА и пояснения к статьям баланса

При анализе финансовой деятельности ОАО «КХМ-2» использовалась информация Бухгалтерского баланса и данные Отчета о финансовых результатах.

Структура актива баланса (состав и размещение средств)

Наименование Статьи	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного года	Абсолютн. изменение	Горизонт анализ Удельный вес Изменен ий на нач. года в %	Вертик. анализ Удел.вес изменен. к итогу баланса на нач.года в %
Нематериал. Активы	1110	-			-	
Основные средства	1150	65313	60904	-4409	-6,7	-0,5
Финансовые вложения	1170	17174	17174	-		
Отложенные налоговые активы	1180	384	473	+89	+23,2	-
ИТОГО ПО разделу I	1100	82871	78551	-4320	-5,2	-0,5
Запасы	1210	226158	101550	-124608	-55,1	-13,3
НДС	1220	3375	2762	-613	-18,2	-
Дебитор.задолженн ост	1230	574187	436491	-137696	-24,0	-14,6
Денежные средства	1250	53282	253917	+200635	+376,5	+21,3
Прочие оборот.активы	1260	472	351	-121	-25,6	-
ИТОГО по разделу II	1200	857474	795071	-62403	-7,3	-6,6
БАЛАНС А (I+II)	1600	940345	873622	-66723	-7,1	-7,1

Валюта баланса на конец отчетного периода -2014 г. сократилась на 66 723 тыс. рублей или на 7,1 %. Изменились на конец года практически все статьи баланса, от запасов до дебиторской задолженности. Основная причина изменения структуры баланса – это снижение объемов выполненных работ, оказанных услуг на 13,0 % по сравнению с

прироста. Единственная статья по которой имеется значительный рост – «Дивиденды» Наличие чистой прибыли, собственных оборотных средств, рост чистой прибыли позволило предприятию вложить средства в депозиты и получить дополнительный доход в сумме 11 356,0т.руб.

Структура движения статьи «Основные средства» представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках раздела № 2 . Источником инвестиций в основной капитал в 2014 года были собственные средства – амортизация основных средств . Предприятие не полностью использует на пополнение основного капитала амортизационные накопления как в 2013 году так и 2014 году.

В 2009г. ОАО «Коксохиммонтаж-2» приобрело основное средство в лизинг сроком на 10 лет «Кран монтажный специальный МКСТ-125.01.»,стоимость которого составила 34100 т.руб. По условиям договора предмет лизинга учитывается на балансе ОАО «Коксохиммонтаж-2» и начисляется амортизация с коэффициентом 3,0.

Состав отложенных налоговых активов на конец года:

-основные средства(сроки начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете разный) – 304,5т.руб.

-Резервы сомнительных долгов-168,5 т.руб.

Основная дебиторская задолженность за выполненные работы, услуги на конец года по следующим заказчикам :

ОАО «Северсталь» - 191 586,2 т.руб.
ОАО «ФосАгро-Череповец» - 197 652,2 т.руб.

Структура пассива баланса (источники образования)

Наименование статьи пассива баланса	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Абсолютн. изменение (сумма)	Горизонт. анализ Удельный вес % изменений	Вертикальный анализ Удел.вес изменений к итогу баланса на н.года.
Уставный капитал	1310	22872	22872	-	-	
Резервный капитал	1360	2964	2964		-	
Нераспред.прибыль Прошлых лет	1370	436330	570917	+134587	+30,8	+14,3
ИТОГО по разделу III	1300	462166	596753	+134587	+29,1	+14,3

Отложенные налоговые активы	1420	4128	2144	-1984	-48,1	-0,2
Прочие долгосрочн. обязательства	1450	22127	18104	-4023	-18,2	-0,4
ИТОГО по разделу IV	1400	26255	20248	-6007	-22,9	-0,6
Кредиторская задолженность	1520	451924	256621	-195303	-43,2	-20,8
ИТОГО по разделу V	690	451924	256621	-195303	-43,2	-20,8
БАЛАНС П (III+IV+V)	1700	940345	873622	-66723	-7,1	-7,1

В пассиве баланса значительно изменились в 2014 г. статьи – «Нераспределенная прибыль прошлых лет» и «Кредиторская задолженность».

Снижение объемов сказалось так же и на кредиторской задолженности. Из анализа структуры баланса видно, что рост снижения дебиторской задолженности меньше роста снижения кредиторской задолженности. В составе кредиторской задолженности помимо задолженности поставщикам, субподрядчикам за выполненные работы, числится задолженность по заработной плате с персоналом, по налогам и взносам.

Кредиторская задолженность:

- По поставщикам на конец года-	119 413,8 т.руб.
- Налоги и отчисления во внебюджетные фонды	92 709,8 т.руб.
- Расчеты по заработной плате-	41 341,2 т.руб.
- Авансы полученные	1 559,0 т.руб.
- Прочие(удержания из з/ты)	1 597,2 т.руб.

В декабре 2014 года прошли начисления по заработной плате: премии за выслугу лет и вознаграждение по итогам работы за год, за счет чего начисления по расчетам заработной платы декабря значительно превышают начисления предшествующих месяцев. Выплата заработной платы осуществляется по сроку 15 января 2015 г.

Всего в отчетном периоде начислено налогов на сумму- 271 670,0 т.руб в т.ч.:

-налог на прибыль -	49 879,3 т.руб.
-НДС-	164 124,2 т.руб.
-налог на имущество-	1 252,8 т.руб.
-земельный налог-	855,9 т.руб.
-транспортный налог-	135,7 т.руб.
-НДФЛ-	55 402,2 т.руб.
-платежи за негативное воздействие на окр.среду-	25,9 т.руб.

В 2014 году всего начислено взносов во внебюджетные фонды-112 996,3 т.руб.

-ПФ-	77 449,0 т.руб.
-ПФ по вредным условиям	6 596,4 т.руб.
-ФОМС-	16 250,0 т.руб.
-ФСС-	12 700,9 т.руб.

Налоговые отложенных налоговых обязательств на конец года :

-Материалы - 291,3 т.руб.

-Основные средства -1 852,7 т.руб.

В 2014 году ОАО «КХМ-2» займы не получал.

Информация об объектах основных средств полученных в аренду и сданных в аренду основных средств на 01.01.2015 год представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах .

Чистые активы ОАО «Коксохиммонтаж-2» на 31.12.2014 года составили 596753 т.руб., в 26 раз превышает уставный капитал.

Межрайонной инспекцией ФНС №12 по Вологодской обл. Решением № 10-43/36 от 25 февраля 2014 года проведена выездная проверка Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2» по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты налогов и сборов за период с 01.01.2011 по 31.12.2012. По результатам налоговой проверки установлена неуплата налогов и сборов на общую сумму 1 440 077 руб., начислены пени и штраф на сумму 415 752,08 руб. ОАО «Коксохиммонтаж-2» частично не согласен с решением Межрайонной инспекцией ФНС №12 по Вологодской обл. в части начисления налога по транспортному налогу и штрафов и обратился в Арбитражный суд . Результаты налоговой проверки отражены в бухгалтерской отчетности и на финансовых результатах 2014 года.

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета

Налогооблагаемая прибыль за 2014 год согласно налоговой декларации составила 249 396 616 рублей. Разница между налоговой и бухгалтерской прибылью, отчетного периода, образовалась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах.

$$249\,396\,616 = 224\,311\,847 + 21\,592\,671 + 3\,593\,630 - 343\,691 + 242\,158$$

224 311 847 руб. - прибыль за 2014г. по данным бухгалтерского учета,
21 592 671 руб. – постоянное налоговое обязательство (превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской

прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения по которым предусмотрены ограничения и в соответствии со ст. 270 НК не принимаются к налогообложению),

3 593 630 руб. – временная разница, образовавшаяся в результате начисления амортизации (срок амортизации основных средств, принятых в бухгалтерском учете до 2002 года и в налоговом учете разный, применение коэффициента)

343 691 руб. – временная разница, образовавшаяся по учету спецодежды (расходы по спецодежде в бухгалтерском учете со сроком более 12 месяцев признаются равными долями, в налоговом учете расходы по спецодежде при передаче в эксплуатацию признаются сразу.)

242 158 руб.- временная разница, образовавшаяся в результате формирования резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском, но не принимаемая в налоговом учете.

V. ФИНАНСОВЫЕ показатели деятельности

	2014г	2013г	2012г	Значения коэффиц.
Коэффициент текущей (общей) ликвидности	3,1	1,9	1,73	Отношение текущих активов к краткосроч. обязательствам. Нормальное значение : не менее 2
Коэффициент абсолютной ликвидности =	0,9	0,12	0,19	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение не менее 0,2
Коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными средствами	0,9	0,44	0,35	Отношение собст. оборот. средств к оборотным активам. Нормальное значение: не менее 0,1
Соотношение собственных и заемных средств	2,2	0,97	0,86	Нормальное значение: не менее 1,0 (Зависимость от внешних кредиторов)
Коэффициент финансовой независимости (для активов, покрываемых за счет собственного капитала)	0,68	0,49	0,46	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,5 и более (оптимальное 0,6-0,7)
Коэффициент маневренности (использ. собствен. капитала для финансир. текущей деятельности, т.е. вложенные в оборотные средства)	0,87	0,82	0,62	Отношение собст. оборот. средств к источникам собственных средств. Нормальное значение: 0,05 и более.
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	1,6	1,2	0,88	Нормальное значение : не менее 0,7

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности (ОК) (в днях)	65,3	104,7	87,9	Скорость гашения кредиторской задолженности
Коэффициент оборачив. дебиторской (ОД) задолженности (в днях)	95,1	108,9	80,6	Скорость погашения дебитор. задолженности.
Оборачиваемость запасов в оборотах (ОЗ)	14,1	7,0	7,7	Скорость оборачиваем. материалов.
Пропорциональность оборота запасов (дн.) = $365 : ОЗ$	25,9	52,1	46,2	Увелич. оборачив. запасов в оборотах и уменьш. продолж. запасов в днях свидетель. о эффективн. испол. пром. запасов
Рентабельность продаж (Доходность включений в основное производство)	16,8	12,6	12,4	от 1% до 5% - низкорентаб. от 5% до 15% - среднерент. от 15% и выше - высокорент.
Рентабельность собствен. капитала (доходность использов. собственных средств)	29,2	53,3	37,1	Сколько единиц прибыли от деятел. приходит. на единицу собств. капитала.
Рентабельность активов	20,0	26,2	17,1	По отрасли - Мин знач. - 4,0

VI. Информация о связанных сторонах.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» не имеет дочерних предприятий. Доля участия в уставном капитале других обществ менее 20% и возможность определять решения и осуществлять контроль за деятельностью других предприятий, у ОАО «КХМ-2» отсутствуют.

ООО «Тверь универсалбанк» - 15 т.руб

ЗАО «Коксохиммонтаж» г. Москва - 17159 т.руб., что составляет 2,5% в УК ЗАО «КХМ»

Сводная бухгалтерская отчетность у предприятия отсутствует.

В свою очередь, ОАО «Коксохиммонтаж-2» является зависимым предприятием, т.к. в уставном капитале участвуют юридические лица, доля которых составляет более 20%.

ЗАО «Коксохиммонтаж» г. Москва - 5 718 т.руб., что составляет 25 % уставного капитала ОАО «КХМ-2».

ЗАО «Коксохиммонтаж» в 2014 году выплачивались согласно общему решению акционерного собрания дивиденды за 2013 год. В размере 1 000 рублей на одну акцию. Общая сумма дивидендов 1 906 000 руб.

Других операции со связанной стороной в течение 2014 года, не совершалось.

Участие других юридических лиц в уставном капитале не превышает установленной величины.

VII. Сведения по экологии

ОАО «Коксохиммонтаж-2» является плательщиком платы за негативное воздействие на окружающую среду по 4 видам негативного воздействия:

- выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами;
- выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами;
- сбросы загрязняющих веществ в водные объекты;
- размещение отходов производства и потребления.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» имеет:

- лицензию № ОТ-28-000670(35) от 03.02.2009 г. на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов, выданную Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, и разрешение о предоставлении водного объекта в пользование от 29.07.2008г. № 266, выданное Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Вологодской области,
- разрешение № 02512010 на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (водные объекты) на период до 31 марта 2015года.
- разрешение № 30-198ф на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух сроком до 26.12.2016г.
- согласованы нормативы образования отходов и лимитов на их размещение сроком до 31.12.2013г. № 09-095

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в 2014 году составила:

- сбросы загрязняющих веществ в водные объекты- ----
- сбросы в атмосферный воздух стационарными и передвижными объект. – 5,3 тыс. руб.
- размещение отходов производства и потребления – 17,0 тыс.руб.,

Всего – 22,3 тыс.руб.

VIII. Сведения об условиях труда и компенсациях за работу во вредных и (опасных) условиях труда.

В соответствии с типовыми нормами бесплатной выдачи сертифицированных специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам, занятым на строительных, строительномонтажных и ремонтно-строительных работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением. (Приказ Министерства здравоохранения и социального развития Р.Ф. № 477 от 16.07.2007 г.) на предприятии утверждены списки профессий, имеющие право получения бесплатной спецодежды.

В 2014 году работникам спецодежды, спецобуви и средств индивидуальной защиты на сумму 12 421,6 т. рублей

В соответствии с нормами и условиями бесплатной выдачи молока или других равноценных пищевых продуктов, утвержденный Постановлением Министерства труда и социального развития Р.Ф. от 31.03.2003 года №13 работники ОАО «Коксохиммонтаж-2» получают бесплатное молоко и спецпитание. По личным заявлениям работников произведена замена выдачи молока денежной компенсацией. Методика расчета стоимости молока закреплена учетной политикой предприятия. Расчет стоимости спецпитания ежемесячно утверждается приказом предприятия. Общая сумма затрат по выдаче молока и спецпитания, включая выдачу денежной компенсации в 2014 году составила - 3661,3 т.руб.

Ежегодно в ОАО «Коксохиммонтаж-2» проводятся медосмотры работников. Сумма затрат на проведение профилактических медосмотров составила- 1347,0 т.руб.

В соответствии с планом (финансового обеспечения предупредительных мер) разрешено было направить на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в счет начисляемых в 2014 году страховых взносов, расходы по проведению медицинских осмотров в сумме 807,8 т.руб.

Всего затрат на проведение мероприятий по технике безопасности и охране труда в 2014 включая обучение, расходы по ремонту индивидуальных средств защиты, проведения производственного контроля, проведено на сумму -20 126,1 т.руб.

IX. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех энергетических ресурсов в течение 2014 года составили 19 223,1 т.руб. из них:

Вид энергии	Ед. Изм.	2014 г.		2013г.		2012г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Продукты нефтепереработки (бензин, дизельное)	Тн.	295,8	8119,6	280,7	7228,8	191,55	5769,7
Электроэнергия	Тыс. кВт.	2141,7	9328,8	2800,3	12476,4	1934,8	7213,4
Тепловая энергия	Гига кал.	1673,0	1396,3	1635,0	1331,6	2103	1026,4
Сжиженный газ (газопровод)	Тыс. куб. м.	13,7	378,4	11,7	309,9	15,4	423,8

Рост потребления электроэнергии объясняется ростом объема работ, услуг.

Генеральный директор



Бондарев Н.Н.

Главный бухгалтер



Николаева Е.А.

г. Череповец

« 14 » марта 2015 г.