

ОТЧЕТ ПО БАЛАНСУ ОАО "КВАРЦСТЕКЛО»" ЗА 1997 ГОД.

I. Производство и затраты.

1.1. За отчетный год потребителям отгружено продукции, услуг, материальных ценностей на 654201 тыс.руб. Реализовано за 1997 год -307263 тыс.руб. Выпуск товарной продукции составил 428983 тыс.руб.

1.2. Затраты на производство и реализацию продукции за 1997 год составили 1912 млн.руб.
из них:

-сырье и материалы	-15 млн.руб.
-заработная плата	-882 млн.руб.
-отчисления во внебюджетные фонды	-337 млн.руб.
-амортизация	-451 млн.руб.
-налоги в себестоимости	-121 млн.руб.
-прочие затраты	-106 млн.руб.

Себестоимость товарной продукции составила за отчетный год 336167 тыс.руб.

Себестоимость отгруженной продукции составила за отчетный год 559 млн.руб.

Себестоимость реализованной продукции составила за отчетный год 271 млн.руб.

В целях снижения себестоимости продукции, завод применял замедленную амортизацию с коэффициентом 0,5. Часть оборудования было законсервировано. Амортизация по этому оборудованию не начислялась.

1.3. Производственные запасы в общем объеме запасов и затрат составили 2,4 % против 2,6 % в 1996 году. В отчетном году увеличился объем незавершенного производства с 1,2 % до 2,5 % и составил 2267 млн.руб. Запасы готовой продукции и товаров перепродаж уменьшились и составили 761 млн.руб. Всего оборотные активы за год увеличились более, чем в 1,4 раза.

1.4. За 1997 год основных средств не выбывало и не ввелось. Уменьшение стоимости основных средств вызвано \начисленной амортизацией. Всего стоимость основных средств составила на 1.01.98г. 82658 млн.руб.

II. Труд и заработная плата.

2.1. За 1997 год численность работающих составила 105 чел. Численность совместителей и работников, выполняющих работы по договорам 16 чел. Фонд оплаты труда за отчетный год составил 935,9 млн.руб.

Среднемесячная заработная плата 1 работающего составила 773 тыс.руб.

2.2. За год отработано работниками 117500 чел.дней.

Потеряно чел.дней-9043. в том числе по инициативе администрации-15495 чел. дней, по больничным.

III. Финансовое положение

3.1. Финансовое положение завода нестабильное. Коэффициент текущей ликвидности или платежеспособности, который должен быть не менее 2 на 1.01.97 года, составил 1,57, а к концу отчетного года - 0,7.

3.2. Кредиторская задолженность увеличилась с 183 млн.руб. до 3733 млн.руб., в том числе:

- | | |
|---------------------------------|-----------------|
| - бюджету по налогам | - 2602 млн.руб. |
| - платежи во внебюджетные фонды | - 315 млн.руб. |
| - по оплате труда | - 579 млн.руб. |
| - авансы полученные | - 138 млн.руб. |
| - прочие платежи | - 99 млн.руб. |

3.3. Дебиторская задолженность за отчетный год составила 670 млн.руб. Основную долю в ней занимает долг за АОТ «Завод кварцевого стекла» 466 млн.руб.

3.4..5. В активе завода на 1.01.98г. находятся:

- | | |
|---------------------------------------|-------------------|
| - основные средства | - 82658 млн. руб. |
| - остатки сырья и материалов | - 2123 млн. руб. |
| - остатки готовой продукции и товаров | - 761 млн. руб. |
| - остатки незавершенного производства | - 2267 млн. руб. |

IV. Налоги

4.1. За отчетный год было начислено налогов и платежей на сумму 2850,2 млн. руб. в том числе:

- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| 1. Отчисление во внебюджетные фонды | -337,5 млн.руб. |
| из них | |
| - пенсионный фонд | -256,5 млн.руб. |
| - фонд занятости | -13,2 млн.руб. |

- фонд медицинского страхования	-31,8 млн.руб.
- фонд социального страхования	-36,0 млн.руб.
2. Подоходный налог	-99,5 млн.руб.
3. Транспортный налог	-6,8 млн.руб.
4. Налог на содержание милиции	-3,3 млн.руб.
5. Налог на имущество	-1476,7млн.руб.
6. Налог на землю и природные ресурсы	-107,1 млн.руб.
7. Налог на содержание автодорог	-6,5 млн.руб.
8. Налог на нужды образовательных учреждений	-9,3 млн.руб.
9. Налог на содержание соцкультбыта	-4,6 млн.руб.
10. Налог на добавленную стоимость	-84,6 млн.руб.
11. Пени за несвоевременную уплату налогов	-714,3 млн.руб.

4.2. На один рубль реализованной продукции приходится 9,27 руб. налогов. Платежи в бюджет являются первоочередными. За каждый день просрочки платежей все предприятия обязаны платить пени в размере 1процента во внебюджетные фонды и 0,3 % в бюджет по налогам. Так, за отчетный год пени во внебюджетные фонды составили 40 млн.руб. а бюджету 674,3 млн.руб.

За 1997 год оплачено платежей в бюджет и внебюджетные фонды 116,8 млн.руб.

V. Хозяйственный результат.

По результатам работы за 1997 год заводом получен убыток 2218,2млн.руб., в том числе:

-от реализации продукции (прибыль)	-90,4 млн.руб.
-от операционных и внереализационных расходов (убыток)	-1541,3млн.руб.
-отвлеченные средства (убыток)	-767,3 млн.руб.

В соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, убытки отчетного года погашены за счет средств добавочного капитала.

Расшифровка прибылей и убытков

NN п/п	Наименование статей	Сумма, млн.руб.
1.	Налог на имущество	- 1476,7
2.	Налог на содержание милиции	- 3,3

3.	Налог на содержание соцкультбыта	- 4,6
4.	Налог на нужды образовательных учреждений	-9,3
5.	Дебиторская задолженность	-45
6.	Госпошлина	-1,7
7.	Кредиторская задолженность	+0,1
8.	Прочие расходы	-0,9
	Итого убытков	-1541,3

Расшифровка отвлеченных средств

№ п/п	Наименование статей	Сумма, млн. руб.
1.	Содержание гостиницы	0,2
2.	Оплата вынужденных отпусков	48,3
3.	Материалы	1,3
4.	Пени по внебюджетным фондам	40
5.	Пени за несвоевременную уплату налогов	674,3
6.	Прочее	3,2
	Итого	767,3

АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА
ОАО «Кварцстекло»

таблица N1

млн.руб

Актив							Пассив						
Наименование статей баланса		на начало года	на конец года	прирост/+/снижение/-/		Наименование статей баланса	на начало года	на конец года	прирост/+/снижение/-/				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		абсолютн. значение	уд. вес	абсолютн. значение	уд. вес	абсолютн. значение	уд. вес	абсолютн. значение	уд. вес	абсолютн. значение	уд. вес	абсолютн. значение	уд. вес
I. Внеоборотные активы							IV. Капитал и резервы						
Основные средства и нематериальные активы							Уставный капитал						
	83127	95,1	82658	90,9	-469	-4,2		87210	99,8	87210	95,9	-	-3,9
Оборудование к установке							Добавочный капитал						
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
Прочие вложения							Прочие источники						
	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
Итого по разделу I:							Итого по разделу IV:						
	83127	95,1	82658	90,9	-469	-4,2		87210	99,8	87210	95,9	-	-3,9
II. Оборотные активы													
Производственные запасы							Долгосрочные кредиты банков						
	2252	2,6	2123	2,4	-129	-0,2		-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство							Краткосрочные кредиты банков						
	1059	1,2	2267	2,5	+1208	+1,3		-	-	-	-	-	-

Готовая продукция
и товары для
продажи 772 0,9 761 0,8 -11 -0,1

Другие заемные
средства - - - - - -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
VI. Краткосрочные пассивы													
Расходы будущих периодов	-	-	63	0,1	+63	+0,1	Кредиторская задолженность	183	0,2	3733	4,1	+2550	+3,9
НДС по приобретенным ценностям	-	-	-	-	-	-	Прочие пассивы	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	-	-	670	0,7	670	+0,7	Итого по разделу VI.	183	0,2	3733	4,1	+2550	+3,9
Итого по разделу II.	4083	4,7	5884	6,5	+1801	+1,8	Баланс	87393	100	90943	100	+3550	-
III. Убытки													
Непокрытые убытки прошлых лет	183	0,2	183	0,2	-	-							
Убыток отчетного периода	-	-	2218	2,4	+2218	+2,4							
Итого по разделу III.	183	0,2	2401	2,6	+2218	+2,4							
Баланс	87393	100	90943	100	+3550	-							