

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**АО «ТЕРМИНАЛНЕФТЕГАЗ»**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 г.**

**Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности**

1.1 АО «Терминалнефтегаз» поставлено на налоговый учет в МРИ ФНС №22 по Красноярскому краю с 16.09.2003 г.

1.2 Новая редакция Устава от 06.09.2017г. принята в связи с приведением в соответствие с Федеральным законом «О внесении изменений и дополнений в Федеральный закон «Об акционерных обществах».

1.3 АО «Терминалнефтегаз» образовано в форме слияния ООО «ТерминалНефтеГаз» и ЗАО «СибЭкоГаз».

Организационно-правовая форма: акционерное общество.

Форма собственности: частная собственность.

1.4 Юридический адрес: 660093, г. Красноярск, ул. Академика Вавилова 2, стр.9, пом.6

1.5 Численность работающих на 31.12.2020г. - 56 человек.

1.6 Исполнительный орган АО «Терминалнефтегаз» - генеральный директор Коновалов Виталий Владимирович.

1.7 Орган управления Общества - общее собрание акционеров.

1.8 Руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

1.9 Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным законом №307-ФЗ от 30.12.2008г.

1.10 Размер Уставного капитала объявленный - 98,5 тыс. руб., оплачен полностью.

1.11 Структура Уставного капитала

Вид акций	Количество	Стоимость одной акции	Общая сумма
Обыкновенные	9850 шт.	10 руб.	98500 руб.
Привилегированные			

1.12 Перечень аффилированных лиц АО «Терминалнефтегаз» на 31.12.2020г.

Коновалов Виталий Владимирович - генеральный директор - исполнительный орган Общества;

Члены Совета директоров:

Арляпов Андрей Васильевич - председатель Совета директоров;

Коровякин Виктор Владимирович - член Совета директоров;

Кошманов Сергей Андреевич - член Совета директоров.

1.13 Информация о бенефициарных владельцах.

Конечными бенефициарами Общества а также лицами связанных сторон являются:

Коновалов Виталий Владимирович;

Арляпов Андрей Васильевич;

Коровякин Виктор Владимирович.

1.14 Дочерних и зависимых обществ нет.

1.15 В составе общества имеется структурное подразделение - газонаполнительная станция по ул.Павлова, 1. - Кировский район, Подразделение самостоятельного баланса и расчетного счета не имеет. Оплата налогов по подразделению осуществляется головной



организацией.

1.16 Общество относится к субъектам Малого предпринимательства.

1.17 В 2020г. Общество находилось на общем налогообложении.

1.18 Основные виды деятельности АО «Терминалнефтегаз» в 2020г, относящиеся к обычным видам деятельности:

- Оптовая торговля сжиженным и техническими газами;
- Проектирование систем газоснабжения;
- Услуги аренды имущества.

1.19 Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.20 Уровень существенности бухгалтерской отчетности Общества установлен размере 5%.

1.21 Лицо, отвечающее за корпоративное управление Обществом (ЛОКУ) является Совет директоров.

1.22 В 2020 г. налоговая ставка по налогу на прибыль составляла 20%.

1.23 Инвентаризация ТМЦ проведена.

## **Раздел 2. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.**

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

## **Раздел 3. Основные показатели деятельности организации**

### **3.1 Информация о составе и движении резервов.**

Состав резервов	На начало отчетного года	Движение за отчетный год		На конец отчетного года
		Отчисления в резерв	Использовано	
Резервный фонд	5	0	0	5

### **3.2 Расшифровка к статье «Основные средства».**

Общество по состоянию на 31.12.20г. имеет основные средства, остаточная стоимость которых составляет 65163 тыс. руб. в том числе:

Наименование групп объектов основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	тыс. руб.
			Остаточная стоимость
Здания и сооружения	39972	24136	15836
Машины и оборудование (кроме офисного)	24617	17363	7254
Транспортные средства	21240	12124	9116
Производственный и хозяйственный инвентарь	28263	2762	25501
Офисное оборудование	24	24	0



Земельные участки	7456	0	7456
Итого	121572	56409	65163

Вложения во внеоборотные активы составили за 2020г. 27 291 тыс. руб., в том числе : машины и оборудование - 2414 тыс. руб.; транспорт – 990 тыс. руб. производственный и хозяйственный инвентарь-23887 тыс. руб.

Реализация основных средств за 2020г. составила 1908 тыс. руб. с НДС

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом. Резерв на ремонт основных средств не начислялся.

Имущество находящееся на АГЗС передано Обществом в аренду.

### 3.3 Расшифровка к статье «Запасы».

Общая сумма запасов по состоянию на 31.12.20г. составила 55602 тыс. руб. в том числе:

счет бухгалтерского учета		сумма, тыс. руб
10	Материалы	6549
41,45	Товары для перепродажи и отгруженные	48202
20	Затраты в незавершенных проектах	851
	Итого	55602

### 3.4 Расшифровка к статье «НДС по приобретенным ценностям» .

Сумма не возмещенного НДС по состоянию на 31.12.2020 г. составила 174,5 тыс. руб.

### 3.5 Расшифровка к статье «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты) .

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Обществом начисляется резерв по сомнительным долгам. Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой и учитывается за балансом в течение семи лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

		тыс. руб.
60.02	Расчеты с поставщиками по авансам выданным	13114
62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	77618
68	Налоги	1192
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	153
70	Расчеты по оплате труда	2
71	Расчеты с подотчетными лицами	9



76,63	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - резерв по сомнит.долгам	2453
97	Расходы будущих периодов	147
		<b>94688</b>

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.20г. составила 94688 тыс. руб. Увеличение задолженности по сравнению с 2019г. на 49088 тыс. руб. в том числе задолженность на сумму 38878,3тыс.руб. возникла в ноябре 2020г.за СМР 1-го этапа по объекту АГНКС г.Братск по договору генерального подряда с ООО «Регион-38». Оплата задолженности планируется апреле 2021г. Оставшаяся задолженность возникла в основном за 3-4 квартал 2020г. в связи с пандемией.

3.6 Расшифровка к статье «Краткосрочные финансовые вложения» по отчетности.

По состоянию на 31.12.2020г. финансовых вложений нет.

3.7 Расшифровка к статьям «Займы и кредиты» и «Кредиторская задолженность» по отчетности.

ПАО СБЕРБАНК	89375 т.р.
--------------	------------

По состоянию на 31.12.20г. задолженность по кредитам и займам составила 89375 тыс. руб. Общество пользуется кредитным продуктом Сбербанка. За пользование кредитным продуктом начислено процентов в 2020г. на сумму 4026 тыс. руб., что на 1219 тыс. руб. больше чем в 2019г.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.20г. снизилась по сравнению с 31.12. 2019г. на 6278 тыс. руб. и составила 24509 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

тыс.руб.

60.02	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5405
62.02	Расчеты с покупателями по авансам полученным	11557
68	Налоги	9324
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами минус 76АВ	-1777
		<b>24509</b>

3.8 Результат финансовой деятельности Общества.

Выручка от оптовой торговли и услуг за 2020 г. составила 910975,8тыс. руб. в т.ч НДС на 151829,3т.руб. что на 97405,6т.руб. больше чем в 2019г. или увеличение продаж на 12% больше в 2019г.

В разрезе видов деятельности выручка составила:

- от оптовой продажи сжиженного и технических газов -794234,7тыс.руб.;
- от перепродажи прочего товара 53241,4 тыс. руб. (в т.ч.НДС);
- от услуг 23682,3 тыс. руб. (в т.ч. НДС.);
- от СМР (ген.подряд) 38878,3 тыс.руб.;
- от реализации услуг по проектированию 939,1 тыс. руб., в (т.ч. НДС).

Прочие доходы от реализации составили:



Выручка от реализации ОС - 1908,0 тыс. руб. (в т.ч. НДС)  
Выручка от реализации металлолома -916,7 тыс. руб. (Без НДС)

3.9 Чистые активы Общества на 31.12.2020г. составили 117825тыс.руб.

#### **Раздел 4. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности**

- 4.1 Рентабельность продаж за 2020 г. в целом составила 4 %. Что соответствует рентабельности продаж 2019г.
- 4.2 События после отчетной даты отсутствуют.
- 4.3 Операции которые имели место в учете при отражении финансово-хозяйственной деятельности, отражены на счетах бухгалтерского и налогового учета достоверно.
- 4.4 Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что в обозримом будущем АО «Терминалнефтегаз» планирует продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).
- 4.5 Общество не является Публичным акционерным обществом , в связи с чем информации по сегментам в бухгалтерской отчетности Обществом не принималось.
- 4.6 Все налоговые обязательства выполняются и выполнены в 2020г. в полном объеме.
- 4.7 Задолженность по заработной плате, страховым взносам, налоговым и иным платежам в бюджет отсутствует.
- 4.8 Общество не принимало участия в совместной деятельности, не заключало договоры о совместном использовании имущества.
- 4.9 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.
- 4.10 Возникшая ситуация с распространением коронавирусной инфекции практически не оказала влияние на деятельность Общества. Общество продолжало осуществлять финансово-хозяйственную деятельность. Отгрузка сжиженного газа и технических газов продолжала осуществляться в обычном режиме.
- 4.11 В Обществе отсутствуют операции нарушающие Законодательство в области борьбы с коррупцией, отмыванию доходов, полученных преступным путем и борьбы с терроризмом.
- 4.12 Все операции достоверны и соответствуют Законодательству РФ о бухгалтерском учете, Правилам и Положениям о ведении бухгалтерского учета и составления отчетности.