



«Дальзавод-Терминал»

Акционерное общество

«Dalzavod-Terminal»

Joint-stock company

Россия, 690001, г. Владивосток, ул. Дальзаводская, д. 2, офис 201
Тел./факс: (423) 2269-156, 2205-113, 2221-006
E-mail: info@dzterminal.ru

2 Dalzavodskaya str., office 201, Vladivostok, 690001, Russia
Tel./fax: (423) 2269-156, 2205-113, 2221-006
Internet: www.dzterminal.ru

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020 год

АО «Дальзавод-Терминал»

1.1 Общие сведения об организации:

- Наименование: Акционерное общество «Дальзавод-Терминал»;
- ИНН/КПП: 2536106323/253601001;
- Юридический адрес: 690001, Приморский край, Владивосток г, Дальзаводская ул., дом 2, офис 201;
- Руководитель организации: президент Тихонов Родион Борисович;
- Дата регистрации юридического лица при создании в ИФНС России по Ленинскому району г. Владивостока 19.02.2001 года свидетельство № 15688.
- Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в редакции, действующей до 01.01.2014 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».
- Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
- Основным видом деятельности АО «Дальзавод-Терминал» является: деятельность автомобильного грузового транспорта;
- Среднесписочная численность работников организации за 2020 год составила 191 человека;
- Акционерами общества являются: физические лица.
- Уставный капитал АО «Дальзавод-Терминал» составляет 869 400,00 (Восемьсот шестьдесят девять тысяч четыреста) рублей.
- Уставный капитал разделен на обыкновенные именные акции в количестве 8 694 (Восемь тысяч шестьсот девяносто четыре) штуки номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	8 694	0	8 694	100%
в том числе:					
Тихонов Родион Борисович	шт.	8 694	0	8 694	100%

- Исполнительным органом общества является Президент, который избирается из числа акционеров.

В соответствии с п. 9.3 Президент без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции президента общества.

1.2 Информация о реестродержателе

- Реестр акционеров Общества ведет:
 - Наименование: Владивостокский филиал «НРК-Р.О.С.Т.» (АО «НРК-Р.О.С.Т.», 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение 9).
 - Место нахождения (почтовый адрес): 690001, Российская Федерация,
 - Приморский край, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 82.
 - Тел./факс: (423) 222-89-38.
 - Номер лицензии: 10-000-1-00264.
 - Дата выдачи: 03.12.2002 г.
 - Срок действия: бессрочная.
 - Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России.

2. Информация об учетной политике организации.

Учетная политика, применяемая в 2020 году, утверждена приказом № 73 от 28 декабря 2018 года. На основании и в соответствии с Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности.

Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

3. Раскрытие информации по строкам бухгалтерского баланса.

Изменения сравнительного баланса на 31 декабря 2019 года в отчетности за 2020 год по сравнению с данными баланса на 31 декабря 2019 года, отраженными в отчетности за 2020 год не производились.

3.1 Информация о внеоборотных активах организации.

К основным средствам относятся активы, используемые в производстве продукции, при оказании услуг, либо для управленческих нужд организации в течении срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб., согласно п.1 ст. 256 гл 25 НК РФ.

Изменение первоначальной стоимости основных средств и данные о движении в течении года сумм накопленной амортизации по группам основных средств было следующее:

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В течение 2020 года основных средств, полученных по договорам лизинга, АО «Дальзавод-Терминал» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Финансовые показатели капитальных вложений изменились за счет введения в эксплуатацию основных средств и покупки новых активов.

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство, Инвентарный номер										
Здания	30557290,30	8212152,12	22345138,18		1207625,64			30557290,30	9419777,76	21137512,5
Сооружения	10499718,05	2397397,53	8102320,52		931884,00			10499718,05	3329281,53	7170436,5
Машин и оборудование (кроме офисного)	56409704,38	38414519,98	17995184,40		5876703,38	254237,29	254237,29	56155467,09	44036986,07	12118481,0
Офисное оборудование	17173942,41	16870793,17	303149,24		163704,74			17173942,41	17034497,91	139444,5
Транспортные средства	459748504,96	285086814,89	174661690,07		46526284,54			459748504,96	331613099,43	128135405,5
Производственный и хозяйственный инвентарь	6263691,55	6055125,22	208566,33		85086,83			6263691,55	6140212,05	123479,5
Другие виды основных средств	3888339,05	2203068,61	1685270,44		366904,44			3888339,05	2569973,05	1318366,0
Итого	584541190,70	359239871,52	225301319,18		55158193,57	254237,29	254237,29	584286953,41	414143827,80	170143125,6

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году, руб.:

Остаток на 01.01.2020 года	927 643,01
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	28 550 072,73
Погашено отложенных налоговых активов	29 097 429,85
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2020 года	380 285,89

3.2 Информация об оборотных активах.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, в сумме фактических затрат на их приобретение, а отпускаются способом оценки по средней себестоимости.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при передаче их в эксплуатацию.

Группа запасов	31.12.2019	31.12.2020
Сырье и материалы	19 455,15	2 595 390,67
Топливо	10 187 146,64	25 265 484,14
Запасные части	26 210 637,39	29 894 269,10
Прочие материалы	1 873 546,77	3 056 697,63
Материалы, переданные в переработку на сторону	1 098 501,65	1 098 501,65
Строительные материалы	1 209 288,83	1 879 457,53
Инвентарь и хоз.принадлежности	1 629 128,60	3 165 870,98
Материалы спец. назначения на складе	1 394 246,21	2 170 596,15
Материалы спец. назначения на в эксплуатации	341 220,18	56 105,07
Итого:	43 963 171,42	69 182 372,92

Дебиторская и кредиторская задолженности в части, связанной с расчетами с покупателями и поставщиками, своевременно выявлены и учтены в составе прочих доходов и расходов.

Расчеты по налогам и сборам, а также взносам во внебюджетные Фонды происходят своевременно и в срок. Разногласий с ИФНС и Фондами нет.

АО «Дальзавод-Терминал» в 2020 году имел два действующих расчетных счета в банке АКБ Приморье г. Владивостока; два счета в банке ВТБ 24 г. Владивосток и два счета в ПАО Сбербанк г. Хабаровск.

Остаток безналичных денежных средств на расчетных счетах организации на конец года соответствует остатку, указанному в банковских выписках.

Расходы будущих периодов в текущем году АО «Дальзавод-Терминал» составляют 2 019 442,42 руб., 10 % которой составляет программное обеспечение предприятия, 90% страхование имущества организации.

3.3 Капиталы и резервы

Уставный капитал АО «Дальзавод-Терминал» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 869400 руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем : 8 694 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 869 400 руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 100 руб.

Привилегированные акции: общий объем (тыс.руб): 0

- доля в уставном капитале: 0 %

Уставный капитал АО «Дальзавод-Терминал» оплачен полностью.

Сумма резервного капитала АО «Дальзавод-Терминал» на 31.12.2020 составляет 130 410 руб.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает распределение прибыли за 2020 год, сумма чистой прибыли составила 514 792,44 руб. Предлагаемая сумма дивидендов не раскрывается в настоящей бухгалтерской отчетности, поскольку на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности Руководство Общества не располагает данной информацией.

В 2020 году дивиденды акционерам не объявлялись и не выплачивались.

3.4 Информация о долгосрочных обязательствах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года в Обществе действуют договоры займа. Сумма задолженности по договорам займов на 31.12.2020 составила 178 710 195,26 руб.

Сумма уплаченных процентов по займам и кредитам составила в 2020 году 284 453,94 руб. Сумма начисленных в 2020 году процентов по кредитам и займам составила 1 345 607,16 руб. Вся величина начисленных процентов включена в состав прочих расходов текущего периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства. Различия между правилами бухгалтерского и налогового учета приводят к возникновению определенных временных разниц между учетной стоимостью некоторых активов и обязательств для целей бухгалтерской отчетности и для целей налогообложения.

3.5 Информация о краткосрочных обязательствах.

Кредиторская задолженность в разрезе поставщиков, покупателей, расчетов по налогам и сборам, расчетов с разными дебиторами и кредиторами АО «Дальзавод-Терминал» на 31.12.2020 г. является текущей.

Ниже представленным суммы кредиторской задолженности по состоянию на отчетную дату расчеты с бюджетом:

	2019	2020
Налог на доходы физ.лиц	1 017 430,48	947 333,48
Налог на владение транспортом	237 398,50	230 407,50
Налог на имущество	162 990,05	152 725,05

Задолженность перед внебюджетными фондами образовалась из:

	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Задолженность перед пенсионным фондом	1 910 309,83	3 437 133,87
Задолженность фондом социального страхования	773 191,89	1 585 211,53
ИТОГО:	2 683 501,72	5 022 345,40

АО «Дальзавод-Терминал» погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производило.

Резервы по условным обязательствам не создавались.

4 Раскрытие информации по строкам отчета о финансовых результатах.

Выручка от оказания услуг, выполнения работ (за минусом косвенных налогов) составила:

Автоперевозка	66 252 266,54
Погрузо-разгрузочные работы	32 312 983,86
Агентское вознаграждение	7 583,32
Субаренда имущества	13 232 505,20
Хранение	46 830 768,16
Швартовые операции	213 768,00
Итого:	158 849 875,08

Расшифровка расходов на оказание услуг, выполнение работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в таблице:

Амортизация ОС и НМА	55 182 891,49
Аренда помещений, территорий	14 626 892,46
Заработная плата	117 921 995,73
Имущественные налоги	646 309,00
Мед. обслуживание	790 100,40
Обеспечение нормальных условий труда	452 260,00
Обучение персонала	515 032,29
Отходы (Экология)	644 202,69
Охрана	12 034 140,88
Почтовые расходы	16 430,17
Программное обеспечение	469 697,64
ПРОЧИЕ производственные	53 980,00
Реклама	33 070,00
Связь	2 260 552,51
Содержание акватории (Природоохрана)	61 799,60
Содержание, эксплуатация и ремонт авто и спец. техники	3 985 630,77
Содержание, эксплуатация и ремонт ЖД путей	350 144,33

Содержание, эксплуатация и ремонт орг.техники и спец.оборудования	188 065,00
Содержание, эксплуатация и ремонт помещений, территорий	279 118,59
Спецодежда	15 341,67
Списание МПЗ	285 115,11
Списание материалов	7 097,28
Страхование	3 553 028,68
Страховые ВЗНОСЫ	24 924 733,80
Транспортные (Въезд на территорию)	6 035 807,13
Транспортный налог	109 927,00
Транспортный налог по ТР подкл. к "Платон"	1 394 646,14
Эл.энергия	6 490 845,06
Юридические, информационные услуги	1 089 977,63
Итого	254 418 833,05

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), руб.:

Доход (расходы) связанные с реализацией ОС	10 000,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 536 545,73
Прочие доходы/расходы	95 000 000,00
Страховое возмещение	581 125,67
Итого	99 127 671,40

Состав прочих расходов, руб.:

Ведение реестра акционеров	26 500,00
Гос.пошлина	18 900,00
Дебиторская задолженность	42 506,00
Доход (расходы) связанные с реализацией ОС	2000,00
Пени, штрафы (за неуплату налогов)	430 580,68
Проценты по договору	1 345 607,16
Прочие внереализационные доходы (расходы)	74 339,47
Прочие доходы и расходы прошлых лет	243 468,19
Расходы на услуги банков	229 228,10
Штраф НЕПРИНИМАЕМЫЙ	217 700,00
Итого	2 630 829,60

5. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В соответствии с данными регистров налогового учета для целей налогообложения по налогу на прибыль по результатам 2020 года получен убыток. Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 0,00 рублей. Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 876 297,44 рублей.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил 876 297,44 рублей. В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как

сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

7. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации.

По сравнению с 2019 годом в 2020 году выручка снизилась на 6 %, себестоимость услуг снизилась на 12 %.

8. Связанные стороны организации.

№ п/п	Наименование организации / ФИО физического лица	Основание, по которому лицо является связанной стороной	Содержание операции, сумма операции в тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020 г., (+) дебиторская (-) кредиторская в тыс. руб.
1.	ООО «ДЗТ Логистик»	Тихонов Р.Б. учредитель 100% долей	Покупатель, транспортно-экспедиторские услуги, 87 362,7	24 393,9
2.	ООО «КИПАРИС»	Тихонов Р.Б. учредитель 100% долей	Покупатель, аренда техники, 694,4	425,1
3.	ООО «ТАРК»	Тихонов Р.Б. учредитель 100% долей	Покупатель, аренда причальной стенки, 1 949,4	355,00
4.	Индивидуальный предприниматель Тихонов Р.Б.		Арендодатель, 12 532,5	- 31 184,55
5.	Тихонов Р.Б.		Заимодавец, 140 975,8	- 178 710,2
6.	ООО «Хауберк»	Тихонова О.А. - учредитель 100% супруга	Поставщик, услуги охраны 8 855,6	- 12 140,5
7.	ООО «Д.З.Т.»	Тихонов Р.Б. учредитель 100% долей	Арендодатель, 17 309,2	-2 701,1
8.	ООО «Д.З.Т.»	Тихонов Р.Б. учредитель 100% долей	Покупатель, 12,0	-3 661,9

9. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

10. Непрерывность деятельности организации.

АО «Дальзавод-Терминал» ведет свою деятельность непрерывно.

Президента

АО «Дальзавод-Терминал»

29.03.2020 г.



Тихонов Р.Б.