

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ДАЛЬМОРГЕОЛОГИЯ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021г.**

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Дальморгеология».

1.2. Сокращенное название предприятия: ОАО «Дальморгеология».

1.3. Юридический адрес: 692919, Приморский край, г. Находка, ул. Малиновского, д. 30.

1.4. Дата государственной регистрации: 05 декабря 2002 года, основной регистрационный номер (ОГРН) - 1022500710066.

1.5. ИНН - 2508020681 КПП - 250801001

1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом 30534-Г.

1.7. Уставный капитал общества 1002150 рублей; 200430 обыкновенных именных бездокументарных акций.

1.8. Доля государства в уставном капитале общества - 0 акций (0 рублей).

1.9. Количество акционеров по состоянию на 31 декабря 2021 года - 547 физических и юридических лиц. Доли в уставном капитале оплачены полностью

1.10. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.

Члены совета директоров эмитента.

Савченко Виктор Васильевич

Должность: Генеральный директор

Доля в уставном капитале эмитента: 19,098%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет доли в дочерних/зависимых обществах.

Хитров Владимир Викторович

Должность: Начальник Морской комплексной геолого-геофизической партии

Доля в уставном капитале эмитента: 0,0005%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет доли в дочерних/зависимых обществах.

Каменецкий Виктор Нинелевич

Должность: заместитель генерального директора

Доля в уставном капитале эмитента: 17,249%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет доли в дочерних/зависимых обществах.

Каменецкая Ольга Викторовна

В ОАО «Дальморгеология» не работает

Доля в уставном капитале эмитента: 13,416%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет доли в дочерних/зависимых обществах.

Каменецкая Нина Афанасьевна

В ОАО «Дальморгеология» не работает

Доля в уставном капитале эмитента: 19,807%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет доли в дочерних/зависимых обществах.

Председателем совета директоров на заседании совета директоров эмитента 25 июня 2021г. единогласно избран Каменецкий Виктор Нинелевич.

Единоличный исполнительный орган.

Савченко Виктор Васильевич избран генеральным директором на очередной пятилетний срок 21 июня 2018 года на общем годовом собрании акционеров ОАО «Дальморгеология».

Члены совета директоров исполняют свои обязанности в совете директоров на безвозмездной основе. Получают вознаграждение по трудовым договорам, как наемные работники предприятия за исполнение должностных производственных обязанностей. Из пяти членов совета директоров три человека зачислены в штат ОАО «Дальморгеология» и получают зарплату.

Генеральный директор в ОАО «Дальморгеология», согласно Уставу Общества, является единоличным исполнительным органом, избираемым на 5 лет общим собранием акционеров.

Информация о вознаграждении основанного управленческого персонала.

К основному управленческому персоналу относят:

- 1 Савченко Виктор Васильевич – генеральный директор
- 2 Каменецкий Виктор Нинелевич – заместитель генерального директора
- 3 Хитров Владимир Викторович – начальник МКГПП

Затраты на оплату услуг основного управленческого персонала составляют:

	2021г.	2020г.
Краткосрочные вознаграждения (тыс. руб.)	2069	1352
В том числе:		
По оплате труда	1604	1000
По оплате отпускных	151	139
Начисленные страховые взносы	314	213

Бенефициарным владельцем является Савченко Виктор Васильевич, как единоличный исполнительный орган общества.

1.11. Состав аффилированных лиц на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилирова нного лица в уставном капитале акционерног о общества, %	Доля принадлежащих аффилированно му лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	2	3	4	5	6
1.	<i>Хитров Владимир Викторович</i>	<i>Лицо избрано членом совета директоров акционерного общества</i>	<i>25.06.2021</i>	<i>0,0005</i>	<i>0,0005</i>
2.	<i>Каменецкий Виктор Нинелевич</i>	<i>Лицо избрано членом совета директоров акционерного общества</i>	<i>25.06.2021</i>	<i>17,249</i>	<i>17,249</i>
3.	<i>Каменецкая Нина Афанасьевна</i>	<i>Лицо избрано членом совета директоров акционерного общества</i>	<i>25.06.2021</i>	<i>19,807</i>	<i>19,807</i>
4.	<i>Каменецкая Ольга Викторовна</i>	<i>Лицо избрано членом совета директоров акционерного общества</i> <i>Лицо совместно с родственниками владеет более 20% голосующих акций общества</i>	<i>25.06.2021</i> <i>29.02.2008</i>	<i>13,416</i>	<i>13,416</i>
5.	<i>Савченко Виктор Васильевич</i>	<i>Лицо избрано членом совета директоров акционерного общества</i> <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i>	<i>25.06.2021</i> <i>21.06.2018</i>	<i>19,098</i>	<i>19,098</i>

1.12. Дочерних и зависимых обществ у организации нет.

1.13. Предприятие является субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы».

1.14. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.15. **Положение об учетной политике** составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом № 16 от 31.12.2020г

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств согласно Классификации основных средств (ОКОФ) ОК 013-2014 (СНС 2008).

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в производство.

Общество не создает резерва на ремонт основных средств.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость товаров (работ, услуг) отчетного периода и для целей налогового учета учитываются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в три года.

Расчет оценочного обязательства (Резерва) для оплаты отпусков осуществляется исходя из количества дней отпуска, не использованных сотрудником на конец года, и среднего заработка на каждого работника. Перед составлением отчетности на 31 декабря проводится инвентаризация оценочного обязательства.

ОАО «Дальморгеология» создает резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва определяется по результатам проведенной на конец отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности по сомнительным долгам.

1.16. Организация подлежит обязательному аудиту согласно Федерального закона от 07.08. 2001г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

1.17. Для ведения бухгалтерского учета на предприятии применяется программа «1С: Предприятие Версия 7.7 1С бухгалтерия».

1.18. Деятельность осуществлялась организацией на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

2.1. По данным бухгалтерского учета выручка в 2021 году составила 5801 тыс. руб. 100% объема выручки составляют услуги по сдаче в наем собственного нежилого недвижимого имущества. В 2020 году выручка составила 6016 тыс. руб.

Объем выручки в отчетном году в сравнении с предшествующим периодом уменьшился с 6016 тыс. руб. до 5801 тыс. руб., в основном за счет уменьшения поступлений от сдачи в аренду основных средств.

2.2. Расходы от обычной деятельности составили 4320 тыс. руб., в 2020г. они составляли 3883 тыс. руб.

2.3. Прочие расходы в отчетном году составили 2115 тыс. руб., в 2020г. они составляли 255 тыс. руб.

2.4. Дебиторская задолженность на конец 2021г. составляет 40 тыс. руб., в 2020г. - 461тыс.руб.

2.5. Доходы в целях налогообложения (УСН) составили 5961 тыс. руб., в 2020 год они составляли 5883 тыс. руб.

2.6. Начислено налога (по УСН) 179 тыс. руб., за 2020 год – 88 тыс. руб.

2.7. В 2021 году начислено в бюджет 644 тыс. руб., уплачено (с учетом задолженности 2020г.) 621 тыс. руб. Задолженность перед бюджетом на 31.12.2021г. в размере 46 тыс. руб. состоит, в основном, из налогов за 4 квартал 2021г. На конец 2020 года задолженность перед бюджетом составляла 22 тыс. руб.

2.8. На конец 2021г. на балансе общества числится основных средств на сумму 6318тыс. руб. На конец отчетного года начислена амортизация 3252 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом. На конец 2020г. на балансе числится основных средств на сумму 6233тыс. руб., начислена амортизация – 3176 тыс. руб.

2.9. За 2021 год с генеральным директором ОАО «Дальморгеология» были совершены операции, как с подотчетным лицом на сумму 18 тыс. руб. За 2020 год с генеральным директором ОАО «Дальморгеология» были совершены операции, как с подотчетным лицом на сумму 15 тыс. руб.

2.10. За 2021 год от генерального директора ОАО «Дальморгеология» были получены займы в сумме 100 тыс. руб. и возвращены займы в размере 100 тыс. руб. За 2020 год от генерального директора были получены займы в сумме 25 тыс. руб.

2.11. В отчете о движении денежных средств за 2021г. по строке 4129 «Прочие платежи» отражена сумма 2324 тыс. руб. Данная сумма состоит из текущих платежей и погашения задолженности по аренде земельных участков в п. Авангард г. Находка – 134 тыс. руб., выплата материально помощи – 222 тыс. руб., оплата налогов и взносов – 1189 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами – 79 тыс. руб., оплата за адвокатские услуги – 50 тыс. руб., оплата услуг ООО "Дальстройсертификация" – 650 тыс. руб.

2.12. Оценочные обязательства по оплате отпусков на 31.12.2021г. составляют 345 тыс. руб.

2.13. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.

количество акций на 01.01.2021 г:	200430 штук
В т.ч. категория акций – обыкновенные:	200430 штук
Движения акций в течение 2021 года:	нет
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в 2021 году:	нет
Расчет базовой прибыли / убытка/ на акцию за 2021 год:	
1. Чистая прибыль отчетного года	0 руб.
2. Количество обыкновенных акций	200 430 шт.
3. Базовая прибыль на 1 акцию =	0 руб.

2. Социальные показатели.

№ пп	Показатели	2020г.	2021г.	Изменения
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	4	4	0
2.	Затраты на оплату труда списочного состава, тыс. руб.	1770	2620	+850
3.	Сумма начисленных страховых взносов, тыс. руб.	446	583	+137

3. Сведения о собственном капитале.

№ пп	Показатели	2020г.	2021г.	Изменения
1.	Сумма чистых активов, тыс. руб.	3852	3071	-781
2.	Уставной капитал, тыс. руб.	1002	1002	0
3.	Резервный фонд, тыс. руб.	2	2	0

На конец 2021г. величина чистых активов уменьшилась в сравнении с соответствующим периодом на 781 тыс. руб. В 2021 г. обществом были понесены расходы на 1 450 тыс. руб. на разработку документации для эксплуатации в ограниченном режиме причала, расположенного на акватории бухты Тихая Заводь морского порта Находка. Данный фактор существенно повлиял на формирование чистого убытка в размере 781 тыс. руб. за 2021 год. Однако текущие обязательства не превышают общую сумму активов на 31.12.2021г. Денежных средств на расчетном счете достаточно для погашения кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года. Размер чистых активов на 31.12.2021г составляет 3071 тыс. руб. Следовательно, ОАО «Дальморгеология» сможет продолжать непрерывно свою деятельность в 2022 и последующих годах.

ОАО «Дальморгеология» не имеет существенных фактов хозяйственной деятельности, произошедших после 31 декабря 2021 года, которые оказали бы влияние на финансовое состояние и результаты деятельности за 2021 год. В связи со сложившейся эпидемиологической ситуацией, в связи с распространением новой коронавирусной инфекцией (COVID19) считаем, что на ОАО «Дальморгеология» данная ситуация не окажет существенного влияния и общество сможет непрерывно продолжать деятельность в 2022 и последующих годах. Влияние этой ситуации в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно

следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

В течение 2021 отчетного года влияние коронавирусной инфекции на организацию оказано только в связи с обеспечением дополнительных мер профилактики данной инфекции. Были приобретены средства личной гигиены для сотрудников организации и произведены анализы на коронавирусную инфекцию. Данные затраты составили 5 тыс. руб.

Деятельность осуществлялась организацией на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на достижение своих целей. Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством, исходя из допущения о том, что ОАО «Дальморгеология» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

11 января 2022г.

Генеральный директор

В. В. Савченко

Главный бухгалтер

Е. В. Мудренко



1. Основные средства за 2021г.

[illegible]

ОАО "Дальморгеология"
2. Незавершенные капитальные вложения за 2021 г.

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	3а 2021 г.	-	151	-	(151)	-
	5250	3а 2020 г.	-	99	-	(99)	-
В том числе:	5241	3а 2021 г.	-	151	-	(151)	-
	5251	3а 2020 г.	-	99	-	(99)	-
08							

ОАО "Дальморгеология"
3. Наличие и движение дебиторской задолженности за 2021г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным и долгам	Поступление		Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	-			Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2021 г.	473	(12)	73	-	-	(494)	(12)	-	40	-	-
в том числе:	5530	3а 2020 г.	101	-	617	-	-	(245)	-	-	473	(12)	(12)
60.2 Дальэнерго 174 Авангард ОАО	5511	3а 2021 г.	5	-	38	-	-	(38)	-	-	5	-	-
	5531	3а 2020 г.	5	-	36	-	-	(36)	-	-	5	-	-
60.2 Центр аудит. услуг Доверие ООО	5512	3а 2021 г.	35	-	35	-	-	(35)	-	-	35	-	-
	5532	3а 2020 г.	30	-	35	-	-	(30)	-	-	35	-	-
60.2 ИКЦ МУП г. Находка	5513	3а 2021 г.	12	(12)	-	-	-	-	(12)	-	-	-	-
	5533	3а 2020 г.	26	-	-	-	-	(14)	-	-	12	(12)	(12)
60.2 Прайм АЗИ АО	5514	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	3а 2020 г.	5	-	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
76.5 Адвокат контора №87 г.Находка	5515	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	3а 2020 г.	35	-	125	-	-	(160)	-	-	-	-	-
60.1 ДРСК АО	5516	3а 2021 г.	127	-	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-
	5536	3а 2020 г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-	-
76.5 Реестр-Консалтинг АО	5517	3а 2021 г.	150	-	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-
	5537	3а 2020 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-	-
62.1 Марис ООО	5518	3а 2021 г.	144	-	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-
	5538	3а 2020 г.	-	-	144	-	-	-	-	-	144	-	-
Итого	5500	3а 2021 г.	473	(12)	73	-	-	(494)	(12)	-	40	-	-
	5520	3а 2020 г.	101	-	617	-	-	(245)	-	-	473	(12)	(12)

ОАО "Дальморгеология"

стр. 4

4. Просроченная дебиторская задолженность за 2021г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

ОАО "Дальморгеология"
5. Наличие и движение кредиторской задолженности за 2021г.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосроч ную задолженн ость	
				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	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	23	3723	-	(3699)	-	-	47
	5580	3а 2020 г.	188	3310	-	(3475)	-	-	23
в том числе:									
68 Задолженность перед бюджетом	5561	3а 2021 г.	22	644	-	(620)	-	-	46
	5581	3а 2020 г.	110	408	-	(496)	-	-	22
69 Зад-ть по соц. страхованию	5562	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	3а 2020 г.	37	446	-	(483)	-	-	-
76.5 Аренда в п. Авангард	5563	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	3а 2020 г.	41	404	-	(363)	-	-	-
70 Расчеты по оплате труда	5564	3а 2021 г.	-	3077	-	(3077)	-	-	-
	5584	3а 2020 г.	-	2090	-	(2090)	-	-	-
76.5 УФК по Хабаровскому краю (АБВ)	5565	3а 2021 г.	1	2	-	(2)	-	-	1
	5585	3а 2020 г.	-	3	-	(2)	-	-	1
Итого	5550	3а 2021 г.	23	3723	-	(3699)	-	X	47
	5570	3а 2020 г.	188	3310	-	(3475)	-	X	23

ОАО "Дальморгеология"
6. Просроченная кредиторская задолженность за 2021г.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

ОАО "Дальморгеология"
7. Финансовые вложения за 2021г.
7.1 Наличие и движение финансовых вложений за 2021г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2021 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)
	5311	За 2020 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	За 2021 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)
	5312	За 2020 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)
Краткосрочные - всего	5305	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2021 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)
	5310	За 2020 г.	11748	(11748)	-	-	-	-	-	11748	(11748)

ОАО "Дальморгеология"
7.2 Иное использование финансовых вложений за 2021г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения,	5320	-	-	-
Финансовые вложения,	5325	-	-	-
Иное использование	5329	-	-	-

ОАО "Дальморгеология"

8. Запасы за 2021 год

8.1 Наличие и движение запасов за 2021 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	3а 2021 г.	-	-	167	(167)	-	-	-	X	-	-
	5420	3а 2020 г.	-	-	92	(92)	-	-	-	X	-	-
в том числе: 10 Мариалы	5401	3а 2021 г.	-	-	167	(167)	-	-	-	-	-	-
	5421	3а 2020 г.	-	-	92	(92)	-	-	-	-	-	-

ОАО "Дальморгеология"
8.2 Запасы в залоге за 2021 год

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

ОАО "Дальморгеология"
9. Затраты на производство за 2021 г.

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	167	92
Расходы на оплату труда	5620	2620	1770
Отчисления на социальные нужды	5630	512	381
Амортизация	5640	141	79
Прочие затраты	5650	880	1561
Итого по элементам	5660	4320	3883
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	4320	3883

ОАО "Дальморгеология"
10. Оценочные обязательства за 2021 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	569	303	(527)	-	345
в том числе:						
96 сч. "Резерв отпусков"	5701	569	303	(527)	-	345

11 января 2022г.

Генеральный директор

Савченко В.В.

Главный бухгалтер

Мудренко Е.В.