

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

#### 1. Сведения об акционерном обществе.

1.1 Полное наименование фирмы: **Закрытое акционерное общество «Дальневосточная нефтяная компания».**

1.2 Юридический адрес: 675000, Амурская область, г. Благовещенск, пер. Советский, 65/1.

1.3 Фактический (почтовый) адрес: 675000, Амурская область, г. Благовещенск, пер. Советский, 65/1.

1.4 Дата государственной регистрации: 08 августа 2001 года, основной государственный регистрационный номер 1022800528596.

1.5 Уставный капитал фирмы составляет 10 000 000 руб. Состав акционеров:

– Талгатов Шамиль Ибрагимович – 50 процентов уставного капитала;

– Липский Владимир Иванович – 50 процентов уставного капитала.

1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7 Фирма не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8 Основным видом деятельности является оптовая торговля моторным топливом.

Также с 2023 года осуществляет деятельность по реализации специализированной техники (самосвалы, автобетоносмесители, тягачи, экскаваторы производства КНР), услуги по хранению нефтепродуктов, транспортные услуги. В следующем 2024 году планируется продолжение данного вида деятельности при наличии благоприятных условий рынка.

#### 2. Основные элементы учетной политики фирмы для целей бухгалтерского учета.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4 При списании оценка материально-производственных запасов производится способом средней стоимости.

2.1.5 ЗАО ДНК создает резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков.

2.1.6 Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2022 году по сравнению с 2023 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Сведения о доходах, прибыли (по видам деятельности) представлены в таблице.

| Наименование показателя                                  | 2022 год      | 2023 год      | Изменение показателя в рублях |
|--|---------------|---------------|-------------------------------|
| Выручка от всех видов деятельности, руб.                 | 2 820 588 180 | 3 796 200 793 | + 975 612 613                 |
| в том числе:<br>оптовая торговля моторным топливом, руб. | 2 717 162 418 | 2 881 685 971 | +164 523 553                  |
| торговля спецтехникой, руб.                              | 0             | 801 439 262   | + 801 439 262                 |
| услуги хранения, руб.                                    | 99 534 201    | 103 463 238   | +3 929 037                    |
| Прибыль от всех видов деятельности, руб.                 | 70 720 679    | 104 129 667   | +33 408 988                   |

В 2023 году по сравнению с 2022 годом по предприятию показатели выручки по всем видам деятельности и по прибыли имели положительную динамику.

### 4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1.1 Сумма дебиторской задолженности покупателей предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 503 832 498руб., в связи с наличием просроченной дебиторской задолженности на конец года резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023г. составляет 36 686 542руб.

4.1.2 Сумма кредиторской задолженности предприятия перед поставщиками по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 12 894 520 руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

### 5. Сведения о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах отсутствует в связи с отсутствием операций.

### 6. Выданные и полученные обеспечения.

Выданные обеспечения по состоянию на 31.12.2023г. составляли 170 млн. руб., полученные обеспечения - 620 млн. руб. Все обеспечения оформлены в рамках кредитных договоров с ПАО Банк ВТБ и ПАО Сбербанк.

### 7. Дополнительная информация.

| № п/п | Показатель                                    | 2022 год | 2023 год |
|-------|---|----------|----------|
| 1     | Среднесписочная численность сотрудников, чел. | 57       | 56       |

|   |   |            |            |
|---|---|------------|------------|
| 2 | Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб. | 61 340     | 65 838     |
| 3 | Затраты на оплату труда, руб.                     | 40 205 344 | 40 972 285 |
| 4 | Текучесть кадров,%                                | 10,50      | 21,42      |

Главный бухгалтер ЗАО «Дальневосточная  
нефтяная компания»



*21/*

Глызина М.О.