



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету АО «Дальсвязьстрой» за 2019 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Дальсвязьстрой» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Раздел 1. Сведения об Обществе.

Акционерное общество «Дальсвязьстрой» (далее - Общество) учреждено Комитетом по управлению государственным имуществом по Хабаровскому краю приказом № 12-П от 11 января 1993 года, зарегистрировано Постановлением Администрации Центрального района города Хабаровска №18 от 13 января 1993 года, путем реорганизации государственного предприятия треста «Дальсвязьстрой», на основании Указа Президента Российской Федерации от 1 июля 1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества». Общество является правопреемником государственного специализированного строительно-монтажного треста «Дальсвязьстрой» Министерства связи СССР, основанного приказом Министерства связи СССР № 587 от 14 декабря 1977 года, несет права и обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в акционерное общество «Дальсвязьстрой».

Юридический адрес: 680015, край Хабаровский, г. Хабаровск, ул. Сидоренко, д.1.

Уставный капитал составляет 14941 тыс.руб., разделенный на 29882 акции номиналом 500 руб., из них 22412 шт. - обыкновенных, 7470 - привилегированных.
Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 31.12.19 г. - 820 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Информация об аудиторском Обществе:

ООО «Промстройаудит», 680014, г. Хабаровск, ул. Промышленная, д. 5, оф. 21.
Запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций сделана за основным регистрационным номером 10303003124, приказ Минфина России от 26.11.2009г. № 578.

Информация о реестродержателе Общества:

Филиал «Реестр-Владивосток» ОАО «Реестр», 690065,
г. Владивосток, ул. Сипягина, д. 20Б, к. 409.
Лицензия ФСФР № 10-000-1-00254 от 13.09.2002 г.
Реестр ведется у данного регистратора с 31.10.2009 года.

Полное фирменное наименование - акционерное общество «Дальсвязьстрой».

Краткое фирменное наименование - АО «ДСС».

ОГРН - 1022701190445

Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения Организации:
серия 27 № 002183769 от 30.04.2014 г.

ИНН -2702010677 КПП - 272301001

Списочная численность работающих на 31.12.2019 г. - 10 человек.

Основной вид деятельности АО «Дальсвязьстрой» (далее - Общество) в 2019 году: сдача имущества в аренду.

Раздел 2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным способом;
- Оценка списанных материально-производственных запасов и товаров в бухгалтерском и налоговом учете производится по средней стоимости;
- Управленческие расходы списываются в дебет счета 90 без распределения между видами деятельности;
- Для целей исчисления НДС налоговая база определяется по методу отгрузки;
- Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.

Раздел 3. Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета.

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

Раздел 4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Оказано услуг в 2019 году на 18 904 тыс. руб.

Основные показатели деятельности организации.

1. Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов имущества и обязательств.

а) В течение отчетного 2019 года произошло выбытие основных средств на сумму 33 798 тыс. руб. по первоначальной стоимости. Остаточная стоимость на 31.12.2019 г. составила 8 758 тыс. руб.

б) Запасы сырья, материалов, НЗП и других аналогичных ценностей по предприятию уменьшились на 23,61% по отношению к уровню прошлого года.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков снизилась: 570 тыс. руб. по состоянию на 31.12.19 г. против 742 тыс. руб. по состоянию на 31.12.18 г.

г) Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась: 345 тыс. руб. по состоянию на 31.12.19 г. против 193 тыс. руб. по состоянию на 31.12.18 г.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс. руб.)

Выручка	18 904	Себестоимость	14 800
в т.ч. Услуги	18 904	в т.ч. Услуги	14 800
Управленческие расходы	4 517	Прочие расходы, в том числе:	6 757
% к получению	315	Ликвидация ОС	339
% к уплате	-	Налог на имущество	99
Прочие доходы, в том числе:	52 682	Прочая реализация ТМЦ	1 253
Реализация ОС	49 827	Расходы по реализации ОС	4 139
Приход материалов от списан акт	679	Административные штрафы	30
Прочая реализация ТМЦ	2 102	Услуги банка	115
Резерв сомнит.долгов	74	Прочие расходы	74
Кредиторская задолженность	-	Резерв сомнит.долгов	708

3. Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

Расчет отложенных налоговых активов
Вычитаемые временные разницы

1. Начисленные временные разницы

в т.ч. Амортизация ОС	83046	16609
Резерв на отпуск	15939	3188
Итого	98985	19797

2. Погашены ранее начисленные временные разницы

в т.ч. Убытки прошлых лет	-21627846	-4325569
Амортизация основных средств	-25670	-5134
Итого	-21653516	-4330703

Итого вычитаемые временные разницы -21554531
Отложенный налоговый актив -4 310 906

Расчет отложенных налоговых обязательств
Налогооблагаемые временные разницы

1. Начисленные временные разницы

в т.ч. Амортизация основных средств	-955517	-191103
Итого	-955517	-191103

2. Погашены ранее начисленные временные разницы

в т.ч. Амортизационная премия	-34705	-6941
Итого	-34705	-6941

Итого налогооблагаемые вр.разницы -990222
Отложенные налоговые обязательства -198044

**Расчет постоянных налоговых обязательств
Постоянные налоговые обязательства**

в т.ч. Расходы, не принимаемые в целях налогообложения	375809	75162
Итого	375809	75162
Итого постоянные разницы	375809	
Постоянное налоговое обязательство	75162	
Условный расход	45826823	9165365

Текущий налог на прибыль = Условный расход + ПНО + ОНА - ОНО = 5 127 665

4. Информация по займам и кредитам.

Кредит (займ)	Остаток на начало года, руб.	Получено в течение года, руб.	Погашено в течение года, руб.	Остаток на конец года, руб.	Проценты, отнесенные на операционные расходы в течение отч-го года	Срок погашения
Кредит	-	-	-	-	-	
Займы	8 012 283	-	6 626 383	1 385 900		31.12.19
Итого:	8 012 283	-	6 626 383	1 385 900	-	

5. Формирование значений показателей, отражаемых в формах отчетности в нетто-оценке.

Показатель	Строка	На начало отчетного года			На конец отчетного года		
		Первонач. стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Первонач. стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Нематериальные активы	5100	-	-	-	-	-	-
Основные средства	5200	76 349	62 313	14 036	42 551	33 793	8 758

6. Сведения о размере чистых активов общества.

№ п/п	Показатели	на 31.12.2019 г.
1	Сумма чистых активов (тыс.руб.)	87 451
2	Уставный капитал (тыс.руб.)	14 941
3	Резервный фонд (тыс.руб.)	3 735
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%)	585,31
5	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%)	468,25

Чистые активы общества на конец финансового года составили 87 451 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 35 342 тыс. руб. или на 59,59%.

Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 72 510 тыс. руб. или на 585,31%.

По состоянию на 31.12.2019 г. создан резервный фонд в сумме 3 735 тыс. руб. на покрытие убытков прошлых лет и выплаты дивидендов по привилегированным акциям при отсутствии чистой прибыли.

7. Информация об аффилированных лицах.

Количественный и персональный состав Совета директоров.

Всего членов Совета директоров - 5 человек.

1. Зубцова Елена Владимировна - директор по экономике и финансам АО «Дальсвязьстрой».
2. Голятина Наталия Николаевна - генеральный директор ООО «Сириус».
3. Кузьменко Елена Николаевна - заместитель генерального директора ООО «Сириус-М».
4. Никитин Владимир Валентинович - генеральный директор АО «Дальсвязьстрой».
5. Роман Игорь Михайлович - генеральный директор ООО «Сириус-М».

За отчетный период проведено 6 заседаний Совета директоров.

8. Вознаграждение управленческому персоналу.

В соответствии с «Положением о Совете директоров» Общества членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением функций членов Совета директоров. На 2020 год вознаграждение утверждено в размере 3000 руб. в месяц на каждого члена Совета директоров, в размере 5000 руб. в месяц - Председателю Совета директоров, в размере 2500 руб. в месяц - секретарю Совета директоров. Размер вознаграждения утвержден Годовым общим собранием акционеров Общества (протокол № 14 от 14 мая 2019 года).

Общая сумма вознаграждений за 2019 год составила 234 000 рублей.

9. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2019 г.

№ п/п	Вид ценной бумаги	Размещение акций	
		шт.	сумма, руб.
1	Обыкновенные	22 412	11 206 000
2	Привилегированные	7 470	3 735 000
3	ВСЕГО	29 882	14 941 000

Сведения о доходах по ценным бумагам (объявленные дивиденды) в расчете на 1 акцию.

№ п/п	Вид ценной бумаги	за 2018 год	
		сумма, руб.	в % к номиналу
1	Обыкновенные акции	0	0,0
2	Привилегированные акции	143	28,6

Динамика дивидендных выплат по акциям.

№ п/п	Вид ценной бумаги	2017 год		2018 год		Измен. размера дивидендов в 2018 г. по ср. с 2017 г. в %
		сумма, руб.	в % к номиналу	сумма, руб.	в % к номиналу	
1	Обыкновенные акции	-	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	30	6,0	143	28,6	476,7

Информация о проведении внеочередных общих собраний акционеров.

В течение года внеочередные общие собрания акционеров общества не проводились.

Изменение Уставного капитала за отчетный год.

За отчетный год изменений Уставного капитала не было.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.В.Никитин

И.П.Климова