

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТРАНСПОРТНО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ»

344064, г. Ростов-на-Дону, ул. Таганрогская, 120.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ 2017 ГОД**

1. Сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Акционерное общество «Транспортно-промышленная компания» ИНН 6163005743.
- 1.2. Юридический адрес: ул. Таганрогская, 120, г. Ростов-на-Дону, 344016
- 1.3. Фактический адрес соответствует юридическому.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 23 июля 1997 года. Основной государственный регистрационный номер: 102603744193.
- 1.5. Уставной капитал предприятия составляет: 2523894 руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется сторонней организацией согласно заключенного договора на оказание бухгалтерских услуг.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.5. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежегодно, денежных средств - ежемесячно.
 - 2.1.6. Начисление резерва отпусков;
 - 2.1.7. Начисление резерва по сомнительным долгам
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. АО «Транспортно-промышленная компания» находится на упрощенной системе налогообложения (Доходы).
 - 2.2.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
 - 2.2.3. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Основным видом деятельности общества является сдача в аренду нежилых помещений.

Выручка за 2017 год от реализации услуг по основной деятельности составила 13 732 531 руб. и за отчетный период уменьшилась на 0,01 % по отношению к уровню 2016 года.

Валовая прибыль (убыток) составила - 13 732 531 руб. от реализации услуг.

Затраты на производство составили 7 606 600 руб. в том числе:

- 1) Затраты на оплату труда - 1 845 466,45 руб. - 24,26 %

- д) Амортизация - 90 920 руб.- 1,21 %
- е) Прочие затраты — 4 684 486 руб.- 61,58 %
- ж) Материальные затраты — 237 638 руб.- 3,12 %
- з) Затраты на социальные нужды — 580 471,36 руб.- 7,63 %
- и) Резерв отпусков — 167 619 руб. - 2,2 %

Затраты на производство реализованных услуг увеличились на 4,42 % по отношению к уровню 2016.

Прибыль от реализации услуг составила: 6 125 931 руб.

Прибыль от основной деятельности уменьшилась на 5,02 % по отношению к уровню 2016 года.

Прочие доходы: 224 048 руб. увеличились относительно 2016 года на — 31,64 %. Прочие расходы: 1 440 152 руб. увеличились относительно 2016 года на — 118,70 %.

Прибыль до налогообложения — 4 909 827 руб, начисленный налог на УСН — 6%(доходы) составляет 408 999 руб. - уменьшилась на 17,64 %.

Финансовый результат (чистая прибыль от основной деятельности составила) — 4 500 828 руб.

На конец 2017 года балансовая стоимость основных средств, с учетом износа, составляет — 2 262 208 в том числе:

- здание — 1 985 749 руб.
- оборудование — 276 459

Финансовые вложения на 31.12.2017 г. - 1 953 728 руб, в том числе заемные средства — 1 953 728 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2017 года составляет — 829 633 руб.

В том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками — 717 937 руб
- авансы выданные — 104 418 руб.
- прочая — 124 руб,
- налоги и сборы — 7 154 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2017 года составляет — 1 811 823 руб.

В том числе:

- расчеты страховых взносов — 39 473 руб
- поставщики и подрядчики — 120 114 руб
- налоги и сборы, взносы — 227 733 руб.
- авансы полученные — 3010 руб
- задолженность перед персоналом — 61 177 руб.
- неустрахованные дивиденды — 1 360 316 руб.
- задолженность перед акционерами — - руб.

Повышенная дебиторская задолженность обуславливается уровнем инфляции.

4. Информация об операциях со связанными сторонами:

Вознаграждения:

1. Муравейников Н.И. (Генеральный директор)- контракт от 05.04.2017 года, оплата труда за 12 месяцев составила 573 452 рубля, в т.ч. начислен НДФЛ 13% - 74 549 рублей, начисленные фонды — 175 476 рублей;

2. Муравейников Н.Н. (Заместитель генерального директора) — трудовой договор от 31.12.2013 года, оплата труда за 12 месяцев составила - 360 825 рублей, в т.ч. отпуск — 36 075 рублей, в т.ч. начисления НДФЛ 13% - 44 723 рубля, начисленные фонды — 110 412 рублей.
3. Комова Е.Я. - договор оказания услуг от 28.12.2016 года, оплата услуг составляет — 576 000 рублей.
4. Саломадину А.Н. в размере 11 600 рублей с 08.06.2017 года. - сумма дохода за 7 месяцев составила 81 200 рублей, в т.ч. НДФЛ 13% — 10 556 рублей, начисленные фонды — 24 360 рублей

Выданные заемные средства:

1. Саломадин А.Н. (Председатель Совета директоров) — договор от 26.12.2017 года, выдано 1 200 000 рублей на 10 лет под 7,75% годовых до 25.12.2027 года.
2. Муравейников Н.И. (Генеральный директор АО «ТПК») - договор от 30.06.2014 года, выдано 1 141 000 рублей на 10 лет под 0,2 % годовых до 04.08.2024 года.
3. Чернов С.А. (Акционер) — договор от 27.07.2015 года, выдано 600 000 рублей на 2 года под 8,3% годовых до 27.07.2017 года.

Выплаченные дивиденды:

1. Муравейников Н.И. (Кол-во акций 353121) – дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 695 648 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 90 434 рубля;
2. Муравейников Н.Н. (Кол-во акций 44684) — дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 88 027 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 11 444 рубля;
3. Комов С.В. (Кол-во акций 520 766) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 1 025 909 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 133 368 рублей;
4. Комова Е.Я. (Кол-во акций 8873) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 17 480 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 2 272 рубля;
5. Саломадин А.Н. (Кол-во акций 363 640) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 716 371 рубль, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 93 128 рублей;
6. Чернов С.А. (Кол-во акций 363 770) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2017 года составляет 716 627 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 93 162 рублей;

5. Социальные показатели:

- среднесписочная численность - 9 человек;
- среднегодовой фонд оплаты труда — 1 845 466 руб.
- начисление резерва на отпуск - 167 620 руб.

Начисление заработной платы проводится согласно штатного расписания и действующим Положением об оплате труда работников.

6. Сведения о собственном капитале общества:

1. Сумма чистых активов на 31.12.2015. - 4 594 446 руб., на 31.12.2016. - 4 657 263 руб., на 31.12.2017 — 4 759 675 руб. Чистые активы увеличились на 2,15 %
2. Уставной капитал - 2523894 руб.
3. Добавочный капитал - 2081263 руб.
4. Резервный капитал — 126195 руб.

Генеральный директор

АО «Транспортно-промышленная компания»



Муравейников Н.И.