

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТРАНСПОРТНО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ»

344016 г. Ростов-на-Дону, ул. Таганрогская, 120.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ 2018 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 2018 год от реализации услуг по основной деятельности составила 13 946 188 руб. и за отчетный период увеличилась на 1,56 % по отношению к уровню 2017 года.
Валовая прибыль (убыток) составила - 13 946 188 руб от реализации услуг.

Затраты на производство составили 7 371 615 руб, в том числе:

- 1) Материальные расходы — 3 114 939 руб.- 42,26 %
- 2) Расходы на оплату труда - 1 646 963 руб.- 22,34 %
- 3) Отчисления на социальные нужды — 495 518 руб.- 6,72 %
- 4) Амортизация - 133 960 руб.- 1,82 %
- 5) Прочие расходы — 1 980 235 руб.- 26,86 %

Затраты на производство реализованных услуг уменьшились на 3,09 % по отношению к

уровню 2017.

Прибыль от реализации услуг составила: 6 574 573 руб.

Прибыль от основной деятельности увеличилась на 7,00 % по отношению к уровню 2017 года.

Прочие доходы: 35 300 руб. уменьшились относительно 2017 года на — 63,6 %. Прочие расходы: 1 472 778 руб. увеличились относительно 2017 года на — 2,21 %.

Прибыль до налогообложения — 5 269 697 руб., начисленный налог на УСН — 6%(доходы) составляет 422 823 руб. - увеличилась на 7,0 %.

Финансовый результат (чистая прибыль от основной деятельности составила) — 4 846 874 руб.

На конец 2018 года балансовая стоимость основных средств, с учетом износа, составляет — 2 164 454 в том числе :

– здание — 1 956 745 руб.

– оборудование — 207 709

Финансовые вложения на 31.12.2018 г. – 1 747 655 руб., в том числе заемные средства — 1 747 655 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2018 года составляет — 984 178 руб.

В том числе:

– расчеты с покупателями и заказчиками — 964 118 руб

– авансы выданные — 20 059 руб.

– налоги и сборы — 1 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2018 года составляет — 1 972 689 руб.

В том числе:

- расчеты страховых взносов — 22 857 руб

- поставщики и подрядчики — 91 118 руб

- налоги и сборы, взносы — 258 019 руб.

- авансы полученные — 248 455 руб

- задолженность перед персоналом — 36 131 руб.

- не востребоваанные дивиденды — 1 291 677 руб.

- прочие дебиторы и кредиторы— 24 432 руб.

Повышенная дебиторская задолженность обуславливается задержкой арендной платы и коммунальных платежей арендаторами.

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 546 970 рубля, в т.ч. начислен НДФЛ 13% - 71 106 рублей, начисленные фонды — 167 373 рублей, в т. числе отпуск – 43 720 рублей;
2. Муравейников Н.Н. (Заместитель генерального директора) — трудовой договор от 31.12.2013 года, оплата труда за 12 месяцев составила – 277 969 рублей, в т.ч. отпуск — 22 218 рублей, в т.ч. начисления НДФЛ 13% - 33 952 рубля, начисленные фонды — 85 059 рублей.
3. Комова Е.Я. - договор с исполнением по требованию 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 12 месяцев составила 139 200 рублей, в т.ч. НДФЛ 13% - 18 096 рублей, начисленные фонды 41 760 рублей.

Выданные заемные средства аффилированным лицам:

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.
Погашение долга за 12 месяцев составляет – 82 720,53, остаток на 01.01.2019 составляет – 1 117 279,47
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.
Погашение долга за 12 месяцев составляет – 510 625 рублей, остаток на 01.01.2019 года

составляет – 630 375 рублей.

Выплаченные дивиденды:

1. Муравейников Н.И. (Кол-во акций 353121) – дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 745 085 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 96 861 рубль;
2. Муравейников Н.Н. (Кол-во акций 44684) — дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 98 714 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 12 833 рубль;
3. Комов С.В. (Кол-во акций 520 766) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 1 098 816 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 142 847 рублей;
4. Комова Е.Я. (Кол-во акций 8873) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 18 722 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 2 433 рубль;
5. Саломадин А.Н. (Кол-во акций 363 640) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 767 280 рубль, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 99 746 рублей;
6. Чернов С.А. (Кол-во акций 363 770) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2018 года составляет 767 555 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 99 783 рублей;

4. Социальные показатели:

- среднестатистическая численность - 6 человек;
- среднегодовой фонд оплаты труда — 1 616 498 руб.
- начисление резерва на отпуск – 149 906 руб

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

5. Сведения о собственном капитале общества:

1. Сумма чистых активов на 31.12.2016. - 4 657 263 руб., на 31.12.2017. - 4 759 675 руб. на 31.12.2018 — 4 913 586 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.