

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТРАНСПОРТНО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ»

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ 2019 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 2019 год от реализации услуг по основной деятельности составила 13 532 649 руб. и за отчетный период увеличилась на 2,96 % по отношению к уровню 2018 года. Валовая прибыль (убыток) составила - 13 532 649 руб от реализации услуг.

Затраты на производство составили 7 707 016 руб, в том числе:

- 1) Материальные расходы — 322 332 руб.- 4,182 %
- 2) Расходы на оплату труда - 1 619 666 руб.- 21,02 %
- 3) Отчисления на социальные нужды — 495 331 руб.- 6,43 %
- 4) Амортизация - 97 754 руб.- 1,268 %
- 5) Прочие расходы — 5 171 933 руб.- 67,10 %

Прибыль от реализации услуг составила: 5 826 000 руб.

Прибыль от основной деятельности уменьшилась на 11,4 % по отношению к уровню 2018 года. Проценты к получению составили: 118 155 руб. уменьшились на 10,89 % по сравнению с 2018 годом.

Прочие доходы: 46 688 руб. увеличились относительно 2018 года на — 32,26 %.

Прочие расходы: 1 330 026 руб. уменьшились относительно 2018 года на — 9,7 %.

Прибыль до налогообложения — 4 661 000 руб, начисленный налог на УСН — 6%(доходы) составляет 402 303 руб. - уменьшилось на 11,5 %.

Финансовый результат (чистая прибыль от основной деятельности составила) — 4 259 000 руб., уменьшилось по сравнению с 2018.годам на – 12,11 %.

На конец 2019 года балансовая стоимость основных средств, с учетом износа, составляет — 2 218 629 в том числе :

- здание — 1 927 742 руб.

- оборудование — 290 887 руб.

Финансовые вложения на 31.12.2019 г. – 1 544 192 руб, в том числе заемные средства — 1 544 192 руб.

Прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов) – 1 799 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2019 года составляет — 1 331 679 руб.

В том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками — 1 177 761 руб

- авансы выданные — 137 190 руб.

- налоги и сборы — 2 231 руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 14 498 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 года составляет — 1 936 968 руб.

В том числе:

- расчеты страховых взносов — 43 023 руб

- поставщики и подрядчики — 141 642 руб

- налоги и сборы, взносы — 196 881 руб.

- авансы полученные — 213 548 руб

- задолженность перед персоналом — 59 433 руб.

- неустрахованные дивиденды — 1 258 009 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 – 228 710 рублей, в т.ч. отпуск — 22 485 рублей, в т.ч. начисления НДФЛ 13% - 35 348 рубля, начисленные фонды — 88 345 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:

составляет – 1 027 915,42

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 60 месяцев составляет – 624 723,68 рублей, остаток на 01.01.2020 года составляет – 516 276,32 рублей.

Выплаченные дивиденды:

1. Муравейников Н.И. (Кол-во акций 353121) – дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 685 055 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 89 057 рубля;
2. Муравейников Н.И. (Кол-во акций 44684) — дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 90 761 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 11 799 рубля;
3. Комов С.В. (Кол-во акций 520 766) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 1 010 286 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 131 338 рублей;
4. Комова Е.Я. (Кол-во акций 8873) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 17 214 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 2 239 рубля;
5. Саломадин А.Н. (Кол-во акций 363 640) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 705 462 рубля, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 91 710 рублей;
6. Чернов С.А. (Кол-во акций 363 770) - дивиденды полученные за 12 месяцев 2019 года составляет 707 714 рублей, в т.ч. начисленный НДФЛ 13% - 91 743 рублей;

4. Социальные показатели:

- среднесписочная численность - 6 человек;
- среднегодовой фонд оплаты труда — 1 602 059 руб.
- начисление резерва на отпуск – 136 711 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 31.12.2017. - 4 759 675 руб., на 31.12.2018 — 4 913 586 руб., на 31.12.2019 – 4 815 642 рубля. Чистые активы уменьшились на 1,99 %
2. Уставной капитал - 2 523 894 руб.
3. Добавочный капитал - 2 081 263 руб.
4. Резервный капитал — 126 195 руб.

Генеральный директор
АО «Транспортно-промышленная компания»



Муравейников Н.И.