

ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерное общество «ТРАНСКОМ»
за 2019 год

Акционерное общество «ТРАНСКОМ», ИНН 7805034615, зарегистрировано 27 апреля 1994 года за основным государственным номером 1027802763251

Адрес фактического местонахождения: Санкт-Петербург, 198097, ул. Трефолева, дом 4, корпус 1.

В 2019 году бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.24 ПБУ 4/99).

В 2019 году организация осуществляла деятельность в области сдачи имущества в аренду и оказания сопутствующих услуг.

Среднегодовая численность работников в 2019 году составила 4 человека. Фонд оплаты труда за 2019 год – 729 тыс. рублей; средняя заработная плата в организации – 15,2 тыс. рублей. Случаев несвоевременной выплаты заработной платы сотрудникам организация не имела.

За 2019 год доходы от основной деятельности составили 21 541 тыс. рублей. Себестоимость услуг составила 5 610 тыс. рублей. Управленческие расходы составили 921 тыс.руб., в том числе:

- Ведение реестра акционеров – 48 тыс.руб.;
- Аудиторская проверка – 60 тыс.руб.;
- Прочие – 813 тыс.руб.

От основной деятельности получена прибыль в размере 15 010 тыс. рублей.

В составе прочих доходов в размере 6 049 тыс. рублей учтены штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)

В составе прочих расходов в размере 11 329 тыс. рублей учтены:

- Услуги банка – 24 тыс.руб.;
- Услуги по поиску арендаторов – 70 тыс.руб.;
- Формирование резерва по сомнительным долгам – 9 288 тыс.руб.;
- Пени по хозяйственным договорам – 34 тыс. руб.;
- Налог на имущество – 638 тыс.руб.;
- Списание дебиторской задолженности за истечением срока давности – 1 232 тыс.руб.
- Прочие – 43 тыс.руб.

По результатам работы в 2019 году организация получила прибыль до налогообложения в размере 9 730 тыс. рублей.

Налог на применение УСН за 2019г. составил 923 тыс.руб.

Чистая прибыль по результатам 2019г. – 8 528 тыс.руб.

В показателях баланса за 2019 год на конец отчетного периода произошли изменения:

Активы баланса увеличились на 8 197 тыс. руб., в том числе:

- Уменьшилась стоимость основных средств на 68 тыс.руб.;

- Уменьшилась дебиторская задолженность на 3 767 тыс.руб.;
- Увеличились финансовые вложения на 10 840 тыс.руб.;
- Увеличились остатки денежных средств на 1 192 тыс.руб.

Пассивы увеличились на 8 197 тыс. руб., в том числе:

- Увеличилась нераспределенная прибыль на 8 528 тыс. руб.;
- Уменьшилась кредиторская задолженность на 331 тыс. руб.

Основными элементами учетной политики в 2019 году были:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начислялась линейным методом;
- в бухгалтерском учете основные средства стоимостью до 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов;
- списание материальных запасов осуществлялось в бухгалтерском и налоговом учете по ФИФО при их выбытии;
- отражение в бухгалтерском учете доходов осуществлялось по мере отгрузки покупателям;
- в налоговом учете не предусмотрено создание резервов сомнительных долгов;
- в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам создается;
- величина резерва сомнительного долга в бухгалтерском учете определяются отдельно по каждому сомнительному долгу следующим путем:

Если срок возникновения долга более 90 календарных дней данный долг считать сомнительным и формировать на эту задолженность резерв в размере 100% от суммы долга;

- проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода;
- себестоимость услуг учитывалась на счете 20 «Основное производство»;
- коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам сформирован по состоянию на 31.12.2019г. в размере 11 975 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Генеральный директор Осипов Валерий Васильевич осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа по трудовому договору от 30.05.2015. В 2019 году размер вознаграждения по трудовому договору составил 60 тыс.руб., удержан НДФЛ 8 тыс.руб., уплачены страховые взносы 18 тыс.руб. Иных компенсаций и вознаграждений не получал.

Состав Совета Директоров и принадлежащее им количество акций и исполнительном органе:

1. Игнатьев Олег Георгиевич – доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет. Вознаграждений в 2019 году Игнатьеву О.Г. не начислялось и не выплачивалось.
2. Васильева Татьяна Александровна – доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет. Вознаграждений в 2019 году Васильевой Т.А. не начислялось и не выплачивалось.
3. Яфаров Рафаиль Камильевич – доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет. Вознаграждений в 2019 году Яфарову Р.К. не начислялось и не выплачивалось.

4. Бухаров Александр Анатольевич - доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет. Вознаграждений в 2019 году Бухарову А.А. не начислялось и не выплачивалось.
5. Евглевская Элеонора Анатольевна - доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет. Вознаграждений в 2019 году Евглевской Э.А. не начислялось и не выплачивалось

Прочие аффилированные лица и принадлежащее им количество акций:

1. Петрашевич Марина Чеславовна – доля участия в уставном капитале эмитента 26,52% доли обыкновенных акций акционерного общества. Вознаграждений в 2019 году Петрашевич М.Ч. не начислялось и не выплачивалось.
2. Осипов Валерий Васильевич - доля участия в уставном капитале эмитента 47,86% доли обыкновенных акций акционерного общества.
3. Белов Сергей Васильевич – доля участия в уставном капитале эмитента 18,53% доли обыкновенных акций акционерного общества. Вознаграждений в 2019 году Белову С.В. не начислялось и не выплачивалось.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляет АО ВТБ Регистратор.

Выдана лицензия № 045-13970-000001 от 21.02.2008.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России.

Место нахождения регистратора: город Москва.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, влияющих на показатели годовой отчетности за 2019 год не было.

Непрерывность деятельности

Сведения о чистых активах общества

Наименование показателя	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
Чистые активы, тыс. руб.	23 005	14 477	11 772

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Приложения (в тыс. руб.)

Основные средства

Запасы

Дебиторская и кредиторская задолженность

Затраты на производство

Генеральный директор

Главный бухгалтер

15 марта 2020г.



Осипов В.В.

Осипов В.В.