



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету АО «Дальсвязьстрой» за 2022 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Дальсвязьстрой» за 2022 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 31.12.2022 г. - 817 человек.

Органами управления Общества являются:

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

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 31.12.2022 г. - 6 человек.

Основной вид деятельности АО «Дальсвязьстрой» (далее - Общество) в 2022 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.

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 2022 году на 17 982 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 2022 года произошло выбытие основных средств на сумму 1 436 тыс. руб. по первоначальной стоимости. Остаточная стоимость внеоборотных активов на 31.12.2022 г. составила 32 087 тыс. руб.,

б) Запасы материалов и других аналогичных ценностей по предприятию снизились с 4 892 тыс. руб. до 663 тыс. руб. в сравнении с прошлым годом. Это связано с реализацией части долгосрочных активов к продаже в сумме 3 034 тыс. руб. и созданием резерва под обесценивание запасов в сумме 1 100 тыс. руб.

в) Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась: 294 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г. против 20 293 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. Это связано с рассрочкой платежа по условиям заключенного Договора КП недвижимого имущества.

г) Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась: 170 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г. против 227 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. Это связано с увеличением стоимости коммунальных услуг, задолженность за декабрь 2022 года.

2. Информация о доходах и расходах организации.

(в тыс. руб.)

Выручка	17 982	Себестоимость	18 171
в т.ч. Услуги	17 982	в т.ч. Услуги	18 171
Управленческие расходы	6 405	Прочие расходы, в том числе:	15 301
% к получению	3 848	Реализация ОС	12 551
% к уплате	-	Налог на имущество	70
Прочие доходы, в том числе:	84 399	Дебиторская задолженность	283
Реализация ОС	84 325	Прочие ВНР расходы	3
Кредиторская задолженность	54	Прочие косвенные расходы	103
Прочие ВНР доходы	-	Услуги банка	841
Резерв сомнит. долгов	20	Оценочные резервы	1 450

3. Информация по займам и кредитам.

Кредит (займ)	Остаток на начало года, руб.	Выдано/Получено в течение года, руб.	Погашено в течение года, руб.	Остаток на конец года, руб.	Проценты, отнесенные на операционные доходы/расходы в течение отч-го года	Срок погашения
Займы выданные	21 525 000	31 500 000	225 000	52 800 000	-	31.12.2023
Займы полученные						

4. 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
Доходные вложения в МЦ	11602	42 742	6 431	36 311	38 173	6 086	32 087
Основные средства	11501	1 436	903	533	-	-	-

5. Оценочные обязательства.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на последнее число последнего месяца каждого квартала.

Основная сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок за последние шесть месяцев.

Основная сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов.

Инвентаризация оценочного обязательства по выплате отпускных производится ежеквартально на последнее число квартала.

6. События после отчетной даты.

В Обществе отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации на дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

7. Сведения о размере чистых активов общества.

№ п/п	Показатели	на 31.12.2022 г.
1	Сумма чистых активов (тыс.руб.)	136 128
2	Уставный капитал (тыс.руб.)	14 941
3	Резервный фонд (тыс.руб.)	3 735
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%)	911,10
5	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (%)	728,89

Чистые активы общества на конец финансового года составили 136 128 тыс. руб., за отчетный период они увеличились на 62 448 тыс. руб. или на 84,76%.

Чистые активы акционерного общества превышают уставный капитал на 121 187 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 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.

6. 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 «ДСС».
2. Голятина Наталия Николаевна - генеральный директор ООО «Сириус».
3. Волженкова Анна Геннадьевна - специалист по работе с недвижимостью АО «ДСС».
4. Никитин Владимир Валентинович - генеральный директор АО «Дальсвязьстрой».
5. Беляева Дарья Юрьевна - ведущий специалист, АНО ДПО КУ ЕСЭ.

За отчетный период проведено 8 заседания Совета директоров.

7. 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 2022 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 № 17 от 21 июня 2022 года).

Общая сумма вознаграждений за 2022 год составила 234 000 рублей.

8. Информация о связанных сторонах.

В 2022 году не было юридических лиц, контролирующих или оказывающих значительное влияние на Общество.

Общество не контролирует или не оказывает значительное влияние на иные юридические лица.

9. Корпоративные действия.

Уставный капитал на 31.12.2022 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 2021 год	
		сумма, руб.	в % к номиналу
1	Обыкновенные акции	-	-
2	Привилегированные акции	30	6,0

Динамика дивидендных выплат по акциям.

№ п/п	Вид ценной бумаги	2020 год		2021 год		Измен.размера дивидендов в 2021 г. по ср. с 2020 г. в %
		сумма, руб.	в % к номиналу	сумма, руб.	в % к номиналу	
1	Обыкновенные акции	-	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	30	6,0	30	6,0	-

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.

Информация о непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор

В.В. Никитин

Главный бухгалтер

Е.В. Зубцова

