

юридические лица	93,5%
------------------	-------

- Акционеры, владеющие не менее чем 5 процентов уставного капитала общества:	
ООО «ДальРыбПорт»	29,0%
ООО «Берега Приморья»	21,49%
ООО «Аква-Ресурсы»	43,01%

12. Сведения о специализированном регистраторе общества

Полное наименование – Акционерное общество «РТ-Регистратор»
 Место нахождения: 119049, г. Москва,
 Ул.Донская, д.13, этаж 1А,
 пом.ХII, ком.11
 Приморский филиал:690012, г.Владивосток,
 Ул.Березовая, 25;
 телефон +7 (423) 227-72-85
 Лицензия № 045-13966-000001, дата выдачи 19.03.2004, деятельность по ведению реестра
 Владельцев ценных бумаг.
 Орган, выдавший лицензию – ЦБ РФ

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Наименование /ФИО связанной стороны	Основание для признания связанной стороной	Операции со связанной стороной, осуществляемые в отчетном периоде	Сумма операций за отчетный период, руб.	Незавершенные расчеты на 31.12.2019 г., руб.	Сроки расчетов
Аффилированные лица					
Сорокин Олег Анатольевич	Генеральный директор	Выплата заработной платы по трудовому договору	1 085 973	-	-
ООО «Аква-Ресурсы»	Акционер с долей больше 20%	Предоставлен процентный займ	26 275 000	130 698 099 (с учетом начисленных процентов)	20.10.2020
		Выдано поручительство по обязательствам Общества	-	201 755 000	До 10.09.2023
		Получено поручительство по кредитным обязательствам	130 110 000	168 905 000	05.06.2023
		Получен залог имущества по кредитным обязательствам	174 075 000	174 075 000	23.10.2023
ООО «Берега Приморья»	Акционер с долей более 20%	Предоставлен процентный займ	11 400 000	56 091 080 (с учетом начисленных процентов)	Октябрь – Ноябрь 2020
		Получено поручительство по кредитным обязательствам	130 110 000	168 905 000	05.06.2023
ООО «ДальРыбПорт»	Акционер с долей более 20%	Предоставлен процентный займ	-	54 322 737 (с учетом начисленных	Июль – Август 2020

				процентов)	
		Выдано поручительство по обязательствам Общества	-	555 782 353	10.09.2023
ООО «Магистраль-ДВ»	Общество, в котором АО «Далькомхолод» принадлежат 75% уставного капитала	Предоставлен процентный займ	11 400 000	48 003 899 (с учетом начисленных процентов)	Сентябрь – Октябрь 2020
		Выдано поручительство по обязательствам общества	-	20 604 707	12.02.2021
		Передано в аренду транспортное средство	91 613	-	-

Размер вознаграждений основного управленческого персонала:

- краткосрочные вознаграждения за 2019 год – 7 021 тыс.руб.
- краткосрочные вознаграждения за 2018 год – 5 953 тыс.руб.

Все обязательства по расчетам со связанными сторонами подлежат погашению денежными средствами. Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется. В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

Предприятие не являлось участником договоров простого товарищества (совместной деятельности); не заключало договоры с негосударственными пенсионными фондами.

3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении

3.1. Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике предприятия.

3.2. Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 10% от соответствующего показателя баланса или отчета о финансовых результатах. Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

3.3. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится линейным способом. Оснований для пересмотра сроков полезного использования по основным средствам на 31.12.2019 г. в соответствии с ПБУ 21/2008 не установлено;
- Переоценка основных средств не проводится;
- Объекты стоимостью не более 40 тыс.руб. за единицу не учитываются в составе основных средств;
- Оценка списанных МПЗ и товаров производится по средней себестоимости;
- Управленческие расходы списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» без распределения между видами деятельности;

- Полученные кредитные и заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности на счете 67 и переводятся в краткосрочную задолженность со сроком погашения до одного года;
- Дебиторская задолженность, независимо от срока ее погашения, отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов, без подразделения на краткосрочную и долгосрочную.

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

4.1. Основные средства

Информация об основных операциях с основными средствами:

В 2019 г.:

- остаточная стоимость основных средств – 274 314 тыс.руб.
- приобретены основные средства общей стоимостью 118 928 тыс.руб.
- списано оборудование первоначальной стоимостью 2 701 тыс.руб. и накопленной амортизацией 2 701 тыс.руб.
- продано основных средств на сумму 1 583 тыс.руб.
- частичная ликвидация ОС в 2019 и 2018 гг. не производилась.
- остаточная стоимость переданных в аренду ОС, числящихся на балансе, составляет: на 31.12.2017 – 165 481 тыс.руб.; на 31.12.2018 – 69 042 тыс.руб.; на 31.12.2019 – 107 147 тыс.руб.
- переданные в аренду ОС, числящиеся за балансом, отсутствуют.
- числящиеся на балансе ОС, полученные в аренду по договору лизинга – 3 314 тыс.руб.
- стоимость полученных в аренду ОС, числящихся за балансом, составляет: на 31.12.2017 – 154 204 тыс.руб.; на 31.12.2018 – 71 208 тыс.руб.; на 31.12.2019 – 50 091 тыс.руб.
- объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано, отсутствуют.
- основные средства, переведенные на консервацию, отсутствуют.
- незавершенные капитальные вложения – 18 221 тыс.руб.

Указанная сумма является частью капитальных затрат по комплексной модернизации холодильника, в которую входят организация системы управления складским комплексом Solvo.WMS, монтаж структурированной кабельной системы с покрытием всей территории сетью Wi-fi, внедрение электронного документооборота Docsvision, монтаж холодильного оборудования. Планируемая сумма вложений – 32 тыс.рублей. Источники финансирования – собственные оборотные средства.

4.2. Запасы

Раскрытие информации о составе расходов, отраженных по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г.:

- сырье и материалы – 3 823 тыс. руб.;
- товары для перепродажи – 6 172 тыс.руб.

4.3. Основные виды дебиторской задолженности (строка 1230) на 31.12.2019 г.:

- задолженность покупателей – 74 240 тыс.руб. Дебиторская задолженность на все отчетные даты является краткосрочной. Создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере 28 875 тыс.руб.
- авансы выданные – 64 896 тыс.руб.
- из состава дебиторской задолженности исключался НДС, уплаченный поставщикам.

4.4. Финансовые вложения (стр.1170 и стр.1240) на 31.12.2019 г.:

- Все выданные займы являются краткосрочными. В 2019 году резерв по сомнительной задолженности не создавался.

4.5. Основные виды кредиторской задолженности (строка 1520) на 31.12.2019 г.:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 9 310 тыс.руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 61 173 тыс.руб.
- в бухгалтерском балансе сумма полученных авансов отражается за минусом НДС, исчисленного с аванса.

4.6. Доходы и расходы Общества

4.6.1. Доходы по обычным видам деятельности за 2019 год составили 733 420 тыс.руб. и возросли по сравнению с отчетом за 2018 год на 104 116 тыс.руб. или 16,5 %.

В таблице приведена информация по объему и структуре выручки

Вид деятельности	Сумма доходов за 2019 год (строка 2110 отчета о прибылях и убытках), тыс.руб.	Сумма доходов за 2018 (строка 2110 отчета о прибылях и убытках), тыс.руб.
1	2	3
Услуги по основной деятельности в том числе:	682 394	564 935
погрузо-разгрузочные работы	438 211	331 683
хранение	244 183	233 252
Эксплуатационные услуги	5 966	5 913
Прочие услуги	45 060	58 457
Итого	733 420	629 305

Отмечаем, что от всех видов деятельности получена прибыль.

4.6.2. Расшифровка затрат по обычным видам деятельности

В данной таблице расшифрованы по элементам затраты, учтенные на счетах 20, 23, 25, 26 и отраженные в отчете о прибылях и убытках по строкам 2120, 2210.

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	147 093	146 390
Расходы на оплату труда	84 341	79 404
Отчисления на социальные нужды	27 595	25 646
Амортизация	66 102	35 963
Прочие затраты	46 507	37 859
Изменение остатков незавершенного производства	(6 172)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	365 466	325 262

Себестоимость работ и услуг возросла против отчета прошлого года на 40 204 тыс.руб. или на 12,4%.

Опережающие темпы роста выручки (+16,5%) над темпами роста себестоимости (+12,4%) свидетельствуют об эффективном управлении издержками Общества.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила 341 422 тыс.руб., налог на прибыль – 68 284 тыс.руб.

4.6.3. Перечень существенных прочих доходов (строка 2340 отчета о прибылях и убытках):

Вид доходов	Сумма, тыс.руб.		Изменение по сравнению с прошлым годом, тыс.руб.	Пояснения
	2019 год	2018 год		
Продажа основных средств	1 583	67 500	-65 917	Реализованы объекты основных средств, не участвующие в деятельности предприятия
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	5 647	-	+5 647	В 2018 году не погашалась дебиторская задолженность, по которой ранее создан резерв

4.6.4. Перечень существенных прочих расходов (строка 2350 отчета о прибылях и убытках):

Вид расходов	Сумма, тыс.руб.		Изменение по сравнению с прошлым годом, тыс.руб.	Пояснения
	2019 год	2018 год		
Прочие доходы и расходы (возмещение убытков)	10 012	-	+10 012	Предъявлена претензия за некачественное выполнение погрузо-разгрузочных работ
Резерв по сомнительным долгам	19 267	15 255	+4 012	Создан резерв по долгам, которые с большей вероятностью не будут погашены
Списание дебиторской (кредиторской задолженности)	1 049	31 732	-30 683	Списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, выявленная при инвентаризации

Данные о величине процентов к уплате по кредитам и займам приведены в строке 2330 отчета о прибылях и убытках.

5. Информация по забалансовым счетам

5.1. Информация об арендованных основных средствах и полученных по договорам безвозмездного пользования

На забалансовом счете 001 в течение отчетного года учитывались следующие объекты, полученные по договорам аренды:

Наименование объекта	Период пользования согласно договору	Стоимость объекта, тыс.руб.	Принцип определения стоимости
Земельный участок 25:27:03000000:873, 23 231 кв.м.	10.05.2016 – 15.09.2020	22 876	Балансовая стоимость
Земельный участок 25:28:0300009:686, 843 кв.м.	19.03.2013 – неопределенный срок	238	Балансовая стоимость
Земельный участок 25:28:000000:498, 6 444 кв.м.	28.03.2016 – 27.01.2021	11 915	Балансовая стоимость
Грузовой автомобиль Mitsubishi CANTER, категории С	01.01.2019 – 31.12.2019	300	Балансовая стоимость
Автомобиль Toyota Sequoia, 2019	01.01.2019 – 31.12.2019	5 000	Балансовая стоимость
Компрессор объемный-марка AIRMAN	01.01.2019 – 31.12.2019	200	Балансовая стоимость
Колесный фронтальный	01.01.2019 – 31.12.2019	500	Балансовая стоимость

погрузчик марки TOYOTA			
Каток ручной марка SAKAI HV60	01.01.2019 – 31.12.2019	220	Балансовая стоимость
Полуприцеп-контейнеровоз Тонар-974623	10.10.2019 – 20.10.2022	1 542	Балансовая стоимость
Рефконтейнер Carrier, 40/20 футовые – 11 шт	25.12.2019 – 31.12.2019	7 300	Балансовая стоимость

5.2. Информация о выданных обеспечениях:

По собственным обязательствам:

№ п/п	Кредитор	Сумма задолженности на 31.12.2019 г., тыс.руб.	Сроки погашения	Вид обеспечения	Залоговая стоимость, тыс.руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2019 г., тыс.руб.
1	Банк ВТБ (ПАО)	44 000	05.06.2020	залог основных средств	293 462	47 820
2	Банк ВТБ (ПАО)	79 795	21.10.2021	Залог основных средств	59 728	42 275

По обязательствам других лиц:

№ п/п	Кредитор / должник	Сумма задолженности на 31.12.2016 г., тыс.руб.	Сроки погашения	Вид обеспечения	Залоговая стоимость, тыс.руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2019 г., тыс.руб.
1	Банк ВТБ (ПАО) / ООО «Аква-Ресурсы»	201 755	10.09.2023	Поручительство	-	-
2	Банк ВТБ (ПАО) / ОАО «Терминал Астафьева»	955 405	13.05.2022 21.01.2021 19.04.2026 16.08.2019 10.10.2019 12.11.2019	Поручительство	-	-
3	ООО «Тайм Лизинг» / ОАО «Терминал Астафьева»	60 724	25.05.2021 25.11.2021 20.08.2022	Поручительство	-	-
4	Банк ВТБ (ПАО) / ООО «Магистраль-ДВ»	16 890	03.06.2020	Поручительство	-	-
5	ООО «Балтийский лизинг» / ООО «Магистраль-ДВ»	3 705	12.02.2018	Поручительство	-	-
6	Банк ВТБ (ПАО) / ООО «ДТК»	45 893	23.10.2021	Поручительство	-	-

Все поручительства по обязательствам выданы обществом без вознаграждения. Компания отвечает перед кредиторами в том же объеме, что и заемщики, включая уплату процентов, возмещение судебных издержек по взысканию долга и других убытков банка, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обеспеченных поручительством обязательств.

Вероятность привлечения АО «Далькомхолод» к солидарному исполнению обязательств оценивается как крайне низкая

6. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

6.1. На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год ежегодное обязательное собрание акционеров не проводилось, решения о выплате дивидендов по результатам работы за 2019 год, о распределении прибыли на иные цели не принимались.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год, отсутствуют.

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

7.1. АО «ДАЛЬКОМХОЛОД» является предприятием полностью зависимым от поступления рыбопродукции с районов промысла и, соответственно, спроса на услуги по обработке транспортных средств и хранению продукции. Негативными факторами, влияющими на деятельность предприятия, являются сезонность рыбной путины и поступление рыбопродукции из районов промысла на внешний рынок, без выгрузки в порту Владивосток, в результате чего предприятие не получает планируемых объемов промысловых грузов.

Учитывая опыт деятельности АО «ДАЛЬКОМХОЛОД» на протяжении последних лет, сделан вывод о большом риске недозагрузки основных производственных мощностей при направленности производственной деятельности предприятия на оказание услуг по обработке и хранению рыбопродукции. Высокий уровень риска обусловлен множеством неконтролируемых факторов и из-за этого сложностью планирования объемов оказываемых услуг и доходов предприятия.

В связи с этим разработан комплекс мероприятий по расширению перечня оказываемых услуг: на территории предприятия открыт ВЗТК, принимаются на обработку и хранение строительные и прочие непродовольственные грузы, заключаются долгосрочные договора.

Принятые меры позволяют снизить уровень отраслевых рисков, увеличить объемы оказываемых услуг и, соответственно, увеличить доходы предприятия.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

Сорокин О.А.

Горлова И.Н.

«26» марта 2020 г.