

«УТВЕРЖДЁН»
Решением годового Общего собрания акционеров
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
Протокол №38 от 20.03.2020 года

«Предварительно утверждён»
Решением Совета директоров
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
Протокол №74 от 14.02.2020 года

Достоверность данных,
содержащихся в годовом отчёте
подтверждена Ревизионной комиссией
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»

Закрывое акционерное общество
«ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
(ЗАО «ДТХЗ»)

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

за 2019 год



г. Хабаровск



1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА».

Сокращённое фирменное наименование: ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА».

Аббревиатура: ЗАО «ДТХЗ»

Место нахождения: Российская Федерация, г. Хабаровск

Почтовый адрес и место нахождения органов управления: 680009, г. Хабаровск, ул. Хабаровская, дом 15.

Телефон: 8 (4212) 75-17-15; Факс: 8 (4212) 75-17-15.

Адрес страницы в сети интернет: <http://dthz.ru>

Адрес электронной почты: info@dthz.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА» (далее – Общество) зарегистрировано Решением исполнительного комитета Хабаровского городского Совета народных депутатов от 28.10.1991г. №404/9. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1022701285430. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица (запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года) серия 27 № 00474142.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2724005173

Код причины постановки на учёт (КПП): 272401001

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Уставный капитал Общества. Акции.

Для обеспечения деятельности Общества образован уставный капитал в размере 17 592 (семнадцать тысяч пятьсот девяносто два) рубля, который состоит из:

6 600 шт. именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая, общей стоимостью 13 200 (тринадцать тысяч двести) рублей;

366 шт. привилегированных акций номинальной стоимостью 12 (двенадцать) рублей каждая, общей стоимостью 4 392 (четыре тысячи триста девяносто два) рубля.

Распоряжением регионального отделения Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг в ДФО от 13.07.2004г. №421-р осуществлено объединение дополнительных выпусков обыкновенных и привилегированных именных бездокументарных акций Общества.

Выпуску обыкновенных именных бездокументарных акций Общества присвоен государственный регистрационный номер 1-02-55124-N от 13.07.2004г.

Выпуску привилегированных именных бездокументарных акций Общества присвоен государственный регистрационный номер 2-02-55124-N от 13.07.2004г.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.





Сведения о регистраторе.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества (Протокол № 59 от 14.07.2015г.) утверждён Регистратор – Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» (Лицензия ФСФР России №10-000-1-00330 от 16.12.2004г.), осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг Общества на основании договора № 165-ХФ от 18.09.2015г.

Основной вид деятельности Общества.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2): 43.99.9 – работы строительные специализированные, не включённые в другие группировки. В том числе, изготовление уникальных металлоконструкций для геологоразведки на основе собственных запатентованных изобретений (Патенты на изобретения № 2492297, № 2496672, № 2534177, № 2576855).

Среднесписочная численность работников:

- за 2019 год – 11 человек;
- за 2018 год – 13 человек;
- за 2017 год – 13 человек.

Органами управления Общества являются:

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

В соответствии со ст. 11 Устава высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в ст. 11, п. 11.5 Устава Общества.

Состав Совета директоров избран и утверждён общим собранием акционеров Общества (Протокол № 37 от 22.03.2019г.). Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 12 Устава Общества.

Вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

В соответствии со ст.13 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учётом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 13 Устава Общества.

Чигрин Юрий Сергеевич назначен Генеральным директором Общества решением внеочередного общего собрания акционеров (Протокол №34 от 30.09.2016г.). Контракт от 30.09.2016г. заключён с Генеральным директором сроком на 5 лет (на период с 01.10.2016г. по 30.09.2021г.).





Ревизионная комиссия.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров назначается ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия Общества назначена в количестве 3 человек в следующем составе: Боженко Владимир Семёнович, Грищенко Алина Алексеевна, Шевченко Игорь Вячеславович (Протокол № 37 от 22.03.2019г.).

Сведения об аудиторе.

Аудитором Общества является ООО «АВАНТ-АУДИТ» (ИНН 2723166675), утверждённый общим собранием акционеров Общества (Протокол № 37 от 22.03.2019г.).

2. Учётная политика

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2019 год, утверждённая приказом Общества № 24 от 29.12.2018г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте и подготовлена с учётом требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, Налогового кодекса РФ и иных законодательных и нормативных актов РФ.

Бухгалтерский учёт осуществляет единственный главный бухгалтер – Наумкова Татьяна Германовна.

Для ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности используется программный продукт «КИС – ДИМАС».

Для формирования первичных документов используются только унифицированные формы первичных учётных документов, утверждённых Госкомстатом России. Формы, не содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учётной документации, утверждаются Генеральным директором отдельными приказами.

Бухгалтерский учёт ведётся в полном объёме.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и отчётности проводится инвентаризация:

- основных средств – один раз в три года;
- остального имущества и обязательств – один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учёта.

Положения, касающиеся учёта основных средств и нематериальных активов.

В состав основных средств включается имущество дороже 40 000 руб.

Основные средства, приобретённые не за деньги, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются основные средства.

Применяется линейный способ начисления амортизации к объектам основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из срока эксплуатации объекта с учётом Классификации основных средств, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.





Объекты, право собственности на которые необходимо зарегистрировать, включаются в состав основных средств по факту государственной регистрации.

Нематериальные активы, приобретённые не за деньги, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Переоценка нематериальных активов в 2019 году не проводилась.

Положения, касающиеся учёта прочего имущества и обязательств.

Используется для бухгалтерского учёта собственный рабочий план счетов, составленный на основе стандартного.

К материально-производственным запасам (МПЗ) относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным ПБУ 05/01.

МПЗ учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления). При этом транспортно-заготовительские расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются непосредственно в стоимости материалов. Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе МПЗ на счёте 10 «Материалы».

Списание МПЗ осуществляется по фактической себестоимости их приобретения (заготовления). Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создаётся.

Создаётся резерв по сомнительным долгам по не погашенной задолженности, со сроком возникновения свыше 90 дней в полной сумме задолженности, но не более 10% от выручки за предыдущий налоговый период или 10% от выручки за текущий отчётный период.

Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет, резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год, резерв на ремонт основных средств, резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создавались.

Создаётся оценочное обязательство резерв на оплату отпусков работников.

Для расчёта резерва на предстоящую оплату отпусков используется следующий порядок:

а) оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число отчётного года;

б) величина резерва рассчитывается как произведение суммы заработной платы работников в текущем периоде с учётом суммы страховых взносов, начисленных на заработную плату работников в текущем периоде, на норматив отчислений в резерв, который определяется как доля расходов на оплату отпусков и выплату компенсаций за неиспользованный отпуск без учёта суммы страховых взносов работников за предыдущий год в общей величине расходов на оплату труда без учёта суммы страховых взносов работников за предыдущий год.

в) резерв отражается проводкой: Дебет счетов 20 и 26 Кредит счёта 96 «Резервы предстоящих расходов». Сумма резерва отпусков в бухгалтерском балансе организации отражается по строке 1540 «Оценочные обязательства» в величине, равной кредитовому сальдо счёта 96 «Резервы предстоящих расходов», субсчёт «Резерв на оплату отпусков».

Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.





Затраты на приобретение неисключительных прав на программное обеспечение, оплаченных разовым платежом и использующихся по назначению в течение нескольких отчётных периодов (месяцев), отражаются как расходы будущих периодов с последующим их равномерным списанием в дебет счетов учёта производственных затрат в течение срока действия договора, но не более 24 месяцев.

Наличные денежные средства хранятся в кассе без установления лимита остатка.

Существенной признаётся ошибка, составляющая более 10 процентов от общей суммы соответствующего раздела бухгалтерской отчётности. Ошибка предшествующего отчётного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчётности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учёта в том месяце отчётного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль и убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчётного года.

Для целей формирования бухгалтерского баланса существенными признаются показатели, составляющие 5 (пять) и более процентов от суммы соответствующих активов (обязательств) (количественный показатель). Показатель менее 5% признаётся существенным в случае, если не отражение в бухгалтерском балансе этого показателя способно повлиять на мнение пользователей о финансовом состоянии организации (качественный показатель). Решение о признании качественного показателя существенным принимается при составлении годовой бухгалтерской отчётности руководителем организации.

Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 11 ПБУ 4/99.

Определяется детализация показателей по статьям отчётов, предусмотренных п. 1,2 Приказа № 66н. Основание: п. 3 Приказа № 66н.

При составлении Отчёта о движении денежных средств используются следующие подходы:

а) к денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Учитываются в составе денежных эквивалентов на счёте 55 «Специальные счета в банках» высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлению, открытые в банках депозиты до востребования и (или) депозиты со сроком погашения до трёх месяцев (п. 23 ПБУ 23/2011);

б) под денежными потоками понимаются платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств и денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму;

в) к денежным потокам не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчётный счёт инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счёта организации на другой и т.п.);

- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов, либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);

- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

г) в отчёте движение денежных средств отражается свёрнуто в следующих случаях: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежи поставщикам и подрядчикам и платежи в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из неё.





Учёт и оценка финансовых вложений:

- а) все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг;
- б) корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала;
- в) при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений;
- г) проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря.

Основание: п.38 ПБУ 19/02.

Все доходы и расходы организации не связанные с основным видом деятельности отражаются на счёте 91 «Прочие доходы и расходы».

Прочие доходы (стр.2340) и прочие расходы (стр.2350) в Отчёте о финансовых результатах показываются свёрнуто.

Для учёта задолженности по краткосрочным займам (кредитам) используется счёт 66 «Расчёты по краткосрочным кредитам и займам». Для учёта задолженности по долгосрочным займам (кредитам) использовать счёт 67 «Расчёты по долгосрочным кредитам и займам». Организация не переводит долгосрочную задолженность по кредитам и займам в краткосрочную задолженность. Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит на конец каждого месяца. Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того отчётного периода, к которому они относятся. Дополнительные расходы по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами одновременно в том отчётном периоде, в котором они произведены.

Депозиты учитываются на счёте 55/3 «Депозитные счета». Если депозитный счёт открыт на период:

- больше 12 месяцев, то вложения учитываются в бухгалтерском балансе в первом разделе «Внеоборотные активы» по строке 1170 «Финансовые вложения»;
- если меньше 12 месяцев, то вложения учитываются в бухгалтерском балансе во втором разделе «Оборотные активы» по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

В бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности отсутствует курсовая разница, возникающая по операциям по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженная в иностранной валюте.

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02) применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) не применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) применяется.





Проводится индексация заработной платы всех без исключения сотрудников организации не реже 1 раза в год. На основании приказа руководителя организации ежегодно устанавливается коэффициент индексации, ориентируемый на индекс роста потребительских цен, согласно данным Росстата за прошлый год (не ниже уровня инфляции).

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы.

Нематериальных активов на балансе Общества нет.

3.2. Основные средства.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

На балансе Общества присутствуют основные средства, стоимость которых полностью погашена, однако их использование продолжается, потому что они продолжают приносить Обществу экономическую выгоду. При условии прекращения получения выгод от использования полностью амортизированных объектов основных средств, такие объекты списываются с учёта.

Переоценка объектов основных средств в 2019 году не проводилась.

3.3. Финансовые вложения.

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а также по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

Резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе не создавался.

3.4. Запасы.

Информация о структуре и движении запасов приведена в подразделе 4.1. «Наличие и движение запасов», раздела 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а также по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), отражена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

3.6. Затраты на производство.

Информация о структуре затрат на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

3.7. Оценочные обязательства.

Информация о структуре и движении оценочных обязательств отражена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).

3.8. Обеспечения обязательств.

Информация о структуре обеспечения обязательств приведена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2019 г. (табличная форма).





4. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2019г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Чигрин Юрий Сергеевич	-----*	Лицо осуществляет полномочия генерального директора; Лицо является членом Совета директоров; Лицо имеет право прямо распоряжаться более чем 50 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал юридического лица	01.10.2016г. 22.03.2019г. 27.04.2017г.	93,9745%	97,8788%
2	Жвакин Сергей Леонидович	-----*	Лицо является Председателем Совета директоров	22.03.2019г.	0,1364%	не имеет
3	Жуков Анатолий Григорьевич	-----*	Лицо является членом Совета директоров	22.03.2019г.	0,4093%	0,2727%
4	Наумкова Татьяна Германовна	-----*	Лицо является членом Совета директоров	22.03.2019г.	не имеет	не имеет
5	Чигрин Сергей Владимирович	-----*	Лицо является членом Совета директоров	22.03.2019г.	не имеет	не имеет

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Бенефициарным владельцем Общества является Чигрин Юрий Сергеевич, владеющий 93,9745% уставного капитала.

Общество располагает информацией о своём бенефициарном владельце и принимает обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, не менее одного раза в год обновляет и хранит информацию о бенефициарных владельцах и предпринятых мерах по их установлению.

5. Информация о совершённых Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2019 году не совершались.

6. События после отчётной даты

События после отчётной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год не происходили.

Генеральный директор
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»

Чигрин Ю.С.

М.П.

Главный бухгалтер

Наумкова Т.Г.

12.02.2020г.

