



*Пояснения к годовому отчету*

**ЗАО «Топливо-заправочный комплекс «Славнефть-Туношна» за 2013 год.**

**1. Сведения об организации.**

1.1. Закрытое акционерное общество «Топливо-заправочный комплекс «Славнефть-Туношна» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации (свидетельство о государственной регистрации юридического лица № А 0000001387, рег. номер 1387 от 12.10.2000) путем учреждения по решению собрания учредителей от «15» декабря 1993 г. (протокол № 1 от 11 июля 2000 года).

Настоящая редакция Устава Общества утверждена решением Общего собрания акционеров Общества от 14 ноября 2002 г. на основании ст. 2 Федерального закона «О внесении изменений и дополнений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 07 августа 2001 г. № 120-ФЗ в целях приведения учредительных документов Общества в соответствие с данным законом.

**1.2. Учредителями Общества являются:**

1.2.1. ОАО «Нефтегазовая компания «Славнефть» - 97,29 % от уставного капитала.

1.2.2. ЗАО «Газпромнефть Аэро» - 2,71 % от уставного капитала

**Расчеты со связанными сторонами**

В 2013 году ЗАО «ТЗК «Славнефть-Туношна» не осуществляло расчетов с ОАО НГК «Славнефть» и ЗАО «Газпромнефть-Аэро».

1.3. Полное фирменное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «Топливо-заправочный комплекс «Славнефть-Туношна». Сокращенное наименование: ЗАО «ТЗК «Славнефть-Туношна».

1.4. Юридический адрес: 152202, РФ, Ярославская область, Туношна-городок 26, Аэропорт «Туношна».

1.5. ЗАО «ТЗК «Славнефть-Туношна» зарегистрировано 12 октября 2000 года Администрацией Ярославского Муниципального округа (Регистрационный номер № 1387). Основной государственный регистрационный номер по Единому Государственному Реестру юридических лиц - № 1027601600872. ИНН 7627018793 КПП 762701001, свидетельство о постановке на налоговый учет серия 76 №0085074 от 18 октября 2000 года. Филиалов, представительств, дочерних и зависимых обществ не имеет.

1.6. Численность работающих по состоянию на 31.12.2013 года составляет 23 человека.

1.7. Состав Совета Директоров и Ревизор Общества.

Решением Годового общего собрания Акционеров ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна» от 13 июня 2013 года избран следующий состав совета директоров Общества:

- Крылов Владимир Васильевич – Вице-президент по переработке и реализации нефти и нефтепродуктов ОАО НГК «Славнефть» - Председатель Совета Директоров;
- Белов Александр Васильевич – начальник департамента корпоративных отношений и управления имуществом ОАО НГК «Славнефть»;
- Мальгина Евгения Борисовна – Генеральный директор ОАО «Славнефть-Ярославнефтепродукт»;
- Шустров Андрей Анатольевич - начальник Юридического департамента, начальник отдела правовой поддержки специальных проектов Юридического департамента, главный юристконсульт отдела правовой поддержки специальных проектов Юридического департамента, главный юристконсульт договорно-правового отдела Юридического департамента ОАО НГК «Славнефть»;
- Цурцумия Олег Витальевич - начальник Департамента реструктуризации и совершенствования корпоративной структуры, заместитель начальника Департамента корпоративных отношений и управления имуществом, заместитель начальника отдела корпоративной информации Департамента корпоративных отношений и управления имуществом, главный специалист отдела реорганизаций Департамента корпоративных отношений и управления имуществом, ведущий специалист отдела организации работы органов управления дочерних обществ Департамента корпоративных отношений и управления имуществом, ведущий специалист Департамента корпоративных отношений ОАО НГК «Славнефть»;

За 2013 год членам совета директоров вознаграждение не выплачивалось.

Также данным собранием избран ревизор Общества:

- Шутова Валентина Романовна – бухгалтера ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна»;

1.8.Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Кладов Юрий Борисович, избранный советом директоров ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна» (Протокол внеочередного общего собрания акционеров от 24.09.2012 года).

1.9. Уставный капитал Общества составляет 8 986 124 (восемь миллионов девятьсот восемьдесят шесть тысяч сто двадцать четыре) рубля.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости 8 986 124 (восемь миллионов девятьсот восемьдесят шесть тысяч сто двадцать четыре) обыкновенных именных бездокументарных акций Общества, приобретенных акционерами (размещенных акций), номинальной стоимостью 1(один) рубль каждая.

1.10. Аудитор общества.

Наименование: **ООО «Аудиторская фирма «Глобал-Консалтинг»**  
 Место нахождения: 150001, г. Ярославль, ул. 1-я Новостройка, д.21.

«Аудиторская фирма «Глобал-Консалтинг» является членом СРО аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО аудиторов Минфина РФ, ОРНЗ 11006000831.

- 1.11. Основными видами деятельности ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна» являются:
- 1.11.1. Обеспечение аэропорта «Туношна» и других потребителей топливом и горюче-смазочными и другими необходимыми материалами;
- 1.11.2. Хранение, транспортировка и коммерческая реализация топлива, горюче-смазочных и иных материалов.

**2. Основные показатели деятельности общества за отчетный период.**

Наименование показателей	Ед.изм.	На 31.12.2013 г.
Выручка от продажи продукции (работ, услуг)	тыс. руб.	275 669
Себестоимость проданной продукции (работ, услуг)	тыс. руб.	234 458
Чистая прибыль	тыс. руб.	18 978
Чистые активы	тыс. руб.	60838
Среднесписочная численность работников	чел.	23
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	12 274
Кредиторская задолженность	тыс. руб.	5 276

**3. Принципы формирования отчетности общества. Основные элементы учетной политики**

3.1. Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом особенностей, отраженных в учетной политике предприятия.

3.2. Изменений в учетной политике предприятия для целей бухгалтерского учета на 2013 год, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации, не проводилось.

3.3. Основные положения утвержденной учетной политики предприятия на 2013 год:

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным Законом Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ (с учетом изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н (с учетом изменений и дополнений), «Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций», утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.00 г. № 94н, и Инструкцией по его применению.

- Учетная политика предприятия определена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.12.98 г. № 60н.

#### *Способы ведения бухгалтерского учета.*

- Учет основных средств ведется согласно ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (Пр. Минфина от 30.03.01 г. № 26н).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально – производственных запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств, стоимостью свыше 40 000 руб. производится линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этих объектов.

Сроки полезного использования объектов основных средств, приобретенных после 01.01.2002 г., а также изготовленной собственными силами после указанной даты универсальной технологической оснастки, устанавливаются согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

- Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется согласно ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» (Пр. Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н).

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание МПЗ на производство и реализацию производится по средней стоимости.

- Товары, приобретенные для продажи, учитываются Обществом по фактической себестоимости (стоимости их приобретения) на счете 41.

Транспортные расходы, связанные с доставкой товаров, включаются в стоимость товара.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров.

- Учет расходов ведется согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Учет расходов на реализацию товаров, оказание услуг, выполнение работ, осуществляется Обществом на счетах учета затрат на производство и расходов на продажу в разрезе видов экономической деятельности, мест возникновения затрат и статей расходов. Учет расходов ведется по статьям расходов в разрезе элементов и статей:

1. Материальные расходы
2. Расходы на оплату труда
3. Расходы на социальные нужды
4. Амортизационные отчисления
5. Прочие внереализационные расходы

Расходы будущих периодов, отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов.

- Учет доходов ведется согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

#### **4. Информация об отдельных активах и обязательствах.**

Бухгалтерская отчетность ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна» составлена за период с 01 января по 31 декабря 2013 года.

##### **4.1. Нематериальные активы (стр. 1110):**

По состоянию на 31.12.2013 года стр. 1110 нематериальные активы в учете отсутствуют.

##### **4.2 Основные средства (стр. 1150):**

Основные средства на конец отчетного периода снизились на 4 619 тыс. рублей. Данное изменение вызвано начислением амортизации за 2013 год и изменением остаточной стоимости основных средств находящихся в распоряжении Общества. За 2013 год в эксплуатации были введены следующие основные средства:

1. Сантехнический модуль на складе ТЭК «Туношна» стоимостью- 301 тыс. рублей;
2. Система видеонаблюдения склада стоимостью – 199 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы (стр. 1180) составляют 191 тыс. рублей.

##### **4.3. Дебиторская задолженность (стр.1230):**

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода снизилась на 7 138 тыс. руб. и составила 12 274 тыс. руб. это:

- Дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам составляет 48 тыс. руб. это:

1. ОАО «Аэропорт Туношна» - 19 тыс. руб.;
2. ОАО «Костромское Авиапредприятие» - 29 тыс. руб..

- Авансы выданные поставщикам в счет предстоящих поставок , а именно:

1. ОАО «Газпром нефть» за топливо марки ТС- 1 – 11 812 тыс. руб.;
  2. ОАО "Грабовский автомобильный завод" – 53 тыс. руб. за запчасти к АТЗ ;
  3. ООО "ЭрДжиСи-трейд" – 90 тыс. руб. за рукава к АТЗ;
  4. Прочие – 13 тыс. руб.
- Переплата по налогу на прибыль в федеральный бюджет - 32 тыс. руб.;
  - Переплата по ФСС составляет 51 тыс. руб.
  - Начислены проценты банка за декабрь 2013 г. – 14 тыс. руб.

#### **4.4. Денежные средства (строка 1250):**

По состоянию на 31.12.2013 денежные средства увеличились на 485 тыс. руб.

#### **4.5. Прочие оборотные активы (стр.1260)**

По строке внеоборотные активы произошло снижение на 246 тыс. руб. В соответствии с Письмом Минфина РФ от 09.01.2013 года № 07-02-18/01 Общество скорректировало остаток по строке 1260 «Прочие внеоборотные активы» на сумму НДС исчисленного с суммы полученных авансов.

По состоянию на 31.12.2013 года «прочие внеоборотные активы» составляют 746 тыс. рублей, что В данную сумму включены расходы будущих периодов это:

- Диффектоскопия резервуаров – 79 тыс. руб.;
- Проект нормативного образования отходов и лимитов на их размещение – 9 тыс. руб.;
- Калибровка резервуаров – 321 тыс. руб.;
- Проект ПДВ – 47 тыс. руб.;
- Сертификат соответствия – 75 тыс. руб.;
- Экспертиза участок транспортировки ОП – 44 тыс. руб.;
- ПЛАС – 151 тыс. руб.;
- Прочие – 20 тыс. руб.

В соответствии с приложением к Письму

**Актив баланса (строка 1600) снизилась на 6 185 тыс.руб. и составил на конец отчетного периода 67 374 тыс.руб.**

#### **4.6. Раздел III. Капитал и резервы.**

1. Основные изменения в разделе связаны с получением чистой прибыли по результатам работы за 2013 год, которая составила 18 978 тыс. руб. По решению Годового общего собрания акционеров от 13.06.2013 года было принято решение о выплате дивидендов в размере 2,70 руб. на каждую обыкновенную именную акцию. Общая сумма дивидендов, выплаченная в 2013 году, составила 24 262 534 рубля 80 копеек.

2. Отложенные налоговые обязательства (стр.1420) составляет 316 тыс. руб.

#### **4.7. Кредиторская задолженность (стр. 1520):**

Кредиторская задолженность за отчетный период снизилась на 1 085 тыс. руб. и составила 5 276 тыс. руб. Из этой задолженности :

1. Задолженность поставщикам составляет 811 тыс. руб.;
2. Авансы полученные от покупателей 3 482 тыс. руб.;
3. Задолженность перед персоналом 19 тыс. руб.
4. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами составила 388 тыс. руб.;
5. Задолженность по налогам и сборам составляет 1 106 тыс. руб. В данной строке отражены начисленные по итогам работы за 2013 год налоги:
  - Налог на имущество – 60 тыс. руб.;
  - Транспортный налог – 17 тыс. руб.;
  - НДФЛ – 3 тыс. руб.
  - Земельный налог – 44 тыс. руб.;
  - Плата за негативное воздействие на окружающую среду – 7 тыс. руб.;
  - НДС – 975 тыс.руб.

Строка 1540 «Оценочные обязательства» составляет 944 тыс. руб. – это резервы предстоящих отпусков начисленные в соответствии с ПБУ 8/2010.

**Пассив баланса (строка 1700) снизилась на 6 185 тыс.руб. и составил на конец отчетного периода 67 374 тыс.руб.**

#### 5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма № 2):

##### 5.1. К строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ услуг»:

Основные виды деятельности	За отчетный год тыс. руб. с НДС
Реализация авиатоплива ТС-1 включая спецжидкость «ИМ» и услуги заправки	323 763

За 2013 год Обществом реализовано 9 666 тонн авиационного керосина марки ТС-

##### 1. В том числе:

- в борт воздушного судна - 8 179 тонн;
- на условиях самовывоза – 1 487 тонна;
- оказано услуги по заправке воздушного судна на сумму - 5 994 тыс. руб.

##### 5.2. К строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»:

Основные виды деятельности	За отчетный год тыс. руб.
Реализация авиатоплива ТС-1	234 458

### 5.3. Прочие доходы

Вид дохода	За отчетный год тыс. руб.
Прочие доходы, всего: в том числе:	196
Проценты банка	194

### 5.4. Прочие расходы

Вид расхода	За отчетный год тыс. руб.
Прочие расходы, всего: в том числе:	932
Банковские расходы	75
Налоги и сборы (налог на имущество)	325
Премии сотрудникам к юбилеям, материальная помощь, нов. подарки детям)	454
Прочие	78

### 5.5. Текущий налог на прибыль

Налог на прибыль за 2013 год составил 4 879 тыс. руб.  
Базовая прибыль на одну акцию составляет 2,11 рубля .

**Чистая прибыль по итогам работы за 2013 год составила 18 978 тыс. руб.**

## 6. Пояснение о количестве потребляемой электроэнергии на складах ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна»

Площадь земельного участка занимаемого складом ГСМ в сельсовете «Туношна» составляет 20 851 кв.м. По периметру склада установлены железобетонные столбы в количестве 8 штук, в которых установлены лампы ДРЛ 40. Для освещения складских помещений используются лампочки мощностью 60 Вт, в офисном помещении склада установлены лампы дневного света в количестве 72 штук мощностью 18 Вт каждая.

Для слива и налива топлива с автоцистерн в раздаточные резервуары используются электронасосы. Для выдачи топлива в аэродромные топливозаправщики, используемые для заправки ВС, используются агрегаты фильтрации топлива (АФТ) 90, и 30.

Количество потребляемой электроэнергии на складе ГСМ в Туношне учитывается счетчиками Меркурий 230 № 00449784 и СА4У-И672М № 340385. За 2013 год количество потребленной электроэнергии по этим счетчикам составило 79 тыс. кВт. ч., что составляет 271 тыс. рублей.



**7. Событие после отчетной даты**

Событий после отчетной даты Общество не имеет.

*Генеральный директор*

*Главный бухгалтер*



Ю.Б. Кладов

М.С. Скорикова