

ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ДОРОЖНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ «ЭКСПРОМТ»

693014, г.Южно-Сахалинск,
п/р Хомутово, ул.Дорожная, 9
тел.: (факс) 708-557, 708-560, 708-561
ИНН/КПП 6501012400/650101001

ОКПО 24558445
ОКВЭД 42.11

**ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год.**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ГУДП «Экспромт» за 2020 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, утвержденными в Российской Федерации.

1. Общая информация

Государственное унитарное дорожное предприятие Сахалинской области «Экспромт» (сокращенное наименование ГУДП «Экспромт») является самостоятельным хозяйствующим субъектом, созданным в порядке, установленном Гражданским кодексом Российской Федерации.

Учредителем ГУДП «Экспромт» является Министерство имущественных и земельных отношений Сахалинской области, которое наделило предприятие уставным капиталом в виде передачи областного государственного имущества на сумму 38 528 470 рублей 44 копейки и денежных средств в сумме 12 045 461 рубль. На 31.12.2020г. уставный фонд составляет 50 573 931 рубль 44 копейки.

Предприятие является коммерческой организацией, не наделенной правом собственности на имущество. Собственником имущества предприятия является Сахалинская область.

ГУДП «Экспромт» - унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения.

Предприятие является юридическим лицом, имеет печать со своим наименованием, угловой штамп, свой расчетный счет, самостоятельный баланс, является самостоятельным плательщиком налогов, согласно Указу Президента РФ от 23.05.1994г. № 1006 п.1, состоит на учете в налоговой инспекции г. Южно-Сахалинска. Идентификационный номер (ИНН/КПП) 6501012400/650101001. Юридический адрес: 693014, Сахалинская область,

г. Южно-Сахалинск, ул.Дорожная, 9. Почтовый адрес; 693014, Сахалинская область, г.Южно-Сахалинск, ул.Дорожная, 9.

Единоличным исполнительным органом ГУДП «Экспромт» является начальник предприятия, назначаемый на эту должность Учредителем по результатам конкурса. До 28.09.2020г. начальником ГУДП «Экспромт» являлся Гущин Александр Васильевич (согласно Распоряжению Министерства имущественных и земельных отношений Сахалинской области № 1584-р от 22.12.2016г). С 29.09.2020г. исполнение обязанностей начальника предприятия возложено на Терентьева Юрия Николаевича (согласно Распоряжению Министерства имущественных и земельных отношений Сахалинской области № 785-р от 25.09.2020г.).

Началом деятельности Государственного унитарного дорожного предприятия Сахалинской области «Экспромт» является 01 января 1991 года. Предприятие зарегистрировано решением горисполкома г.Южно-Сахалинска 17.12.1990г. № 1083, с учетом изменений от 22.03.1993г. № 733 и от 26.08.1997г. № 1103, от 29.01.2007г. № 2076501013565, от 11.01.2011г. № 2116501000230.

Основной регистрационный номер 1026500522652.

Дочерних обществ организация не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

Предприятие осуществляет свою деятельность по контрактам, договорам подряда, разовым заявкам и нарядам-заказам.

Ремонтная база ГУДП «Экспромт» расположена в п/р. Хомутово, ул. Дорожная, д.9. К территории ремонтной базы примыкает асфальтобетонный завод (п/р. Хомутово, ул.Дорожная, д.13), который имеет одну асфальтобетонную установку. Второй асфальтобетонный завод с асфальтобетонной установкой расположен в районе карьера «Лиственничный» (ул.Андреевская, д.1). Предприятие имеет три производственных участка: в п/р Ново-Александровск (ул.Советская, 13), в с.Охотское Корсаковского района (ул.Центральная, 25) и в с.Пятиречьё Холмского района (ул.Подстанционная, 3).

Проектно-сметную документацию на объекты ремонта и реконструкцию территориальных и федеральных автомобильных дорог предоставляет «Заказчик».

Все работы, где выступает «Заказчиком» ГКУ Управление автомобильных дорог Сахалинской области, ФКУ ДСД «Дальний Восток» г.Хабаровск, МКУ «УКС Корсаковского городского округа» г.Корсаков, МКУ городского округа «Город Южно-Сахалинск» «Управление дорожного хозяйства и благоустройства», Финансовое управление муниципального образования городского округа «Долинский» Сахалинской области РФ г.Долинск выполняются после проведения аукционов и подписания контрактов.

В процессе выполнения дорожно-строительных работ в установленные сроки осуществляется ведение всей технической документации, выполняются требования по качеству ведения работ согласно нормам СНиП.

2. Информация об учетной политике

Предприятие осуществляет бухгалтерский учет в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности (ПБУ № 1-23), на основании нового плана счетов, введенного приказом Минфина от 31.10.2000 года № 94-н (в редакции от 08.11.2010г.).

Отчетным периодом для годовой бухгалтерской отчетности Предприятия признается календарный год, под которым понимается период времени с 1 января по 31 декабря включительно, за исключением случаев создания, реорганизации и ликвидации юридического лица. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал.

Бухгалтерская отчетность на предприятии формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Объектами бухгалтерского учета являются:

имущество предприятия, его обязательства и хозяйственные операции, осуществляемые в процессе деятельности предприятия.

При ведении бухгалтерского учета применяется компьютерная технология обработки учетной информации и ведется по журнально-ордерной системе с двойной записью на счетах бухгалтерского учета, взаимосвязанных между собой, с использованием бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия 3.0», работающей на технологической платформе «1С: Предприятие 8.3».

Оценка имущества и обязательств, для отражения в бухгалтерском учете, осуществляется в денежном выражении.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. К денежным потокам от текущих операций относятся: поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг; платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги; оплата труда работникам организации, а также платежи в их пользу третьим лицам; платежи налога на прибыль организаций; платежи налогов и сборов, платежи по социальному страхованию и обеспечению, уплата процентов по долговым обязательствам; поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков). К денежным потокам от инвестиционных операций относятся: поступление от продажи внеоборотных активов; платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов. К денежным потокам от финансовых операций относятся: получение кредитов и займов от других лиц; возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

Учетная политика предприятия предусматривает:

- принятие основных средств к учету по первоначальной стоимости; определение срока полезного использования объекта основных средств, при

принятии к учету, в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (в редакции от 28.04.2018г); погашение стоимости основных средств и нематериальных активов путем начисления амортизации линейным способом; объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, списываются на расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию;

- сырье, материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются в балансе по их фактической себестоимости, а списываются в производство по средней стоимости;

- специальная одежда учитывается в составе материалов с использованием субсчета «Спецоснастка и спецодежда на складе» по фактической себестоимости; в качестве спецодежды принимаются спецодежда, средства индивидуальной защиты работников организации, спецобувь и предохранительные принадлежности; отпуск спецодежды со склада в эксплуатацию производится согласно нормам на основании первичных учетных документов и списывается по средним ценам единовременно с использованием субсчета «Спецоснастка и спецодежда в эксплуатации» в дебет счета 26 «Общехозяйственные расходы»; в количественном и суммарном выражении спецодежда числится весь срок эксплуатации и в целях контроля ведется забалансовый учет;

- готовая продукция, незавершенное производство отражаются в балансе по полной фактической производственной себестоимости;

- выполненные работы и оказанные услуги отражаются в балансе по фактически полной себестоимости, включающей затраты, связанные с их реализацией, возмещаемые договорной ценой;

Выручка от реализации готовой продукции, выполненных работ, оказанных услуг для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по «отгрузке».

Налоговая база для исчисления налогов определяется по «отгрузке».

Предприятие осуществляет следующие основные виды деятельности:

- ремонт, содержание территориальных и федеральных автомобильных дорог и искусственных сооружений на них;
- производство дорожно-строительных материалов в виде асфальтобетонных смесей, минерального порошка;
- производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков;
- оказание услуг механизмами и других видов услуг.

Доходами от реализации признается выручка от выполнения строительно-монтажных работ, оказанных услуг производственного характера, поступления, связанные с продажей готовой продукции, и отражаются на счете 90 «Продажи».

Остальные доходы относятся к прочим и отражаются на счете 91 «Прочие доходы». В налоговом учете к внереализационным доходам относятся доходы, предусмотренные ст.250 НК РФ.

Расходы организации от обычной деятельности делятся на **прямые** и **косвенные**.

В состав **прямых** расходов включаются расходы, непосредственно связанные с производством продукции и выполнением работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог и сформированные по Дт счета 20 «Основное производство». В состав указанных расходов входят: заработная плата производственного и вспомогательного персонала, непосредственно занятого в процессе производства продукции, выполнения работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог; страховые взносы с указанных начислений; стоимость списанных товарно-материальных ценностей, использованных в производстве продукции, выполнении работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог; расходы по аренде федерального и муниципального имущества, по электроснабжению, прочие услуги сторонних организаций, непосредственно связанные с производством продукции; амортизационные отчисления по производственному оборудованию и оборудованию, связанному с производством работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог; прочие расходы, непосредственно связанные с производством продукции, выполнением работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог. Прямые расходы, относящиеся к выпуску готовой продукции, списываются на счет 40 «Выпуск продукции», субсчет учета расходов по конкретному виду номенклатуры. Прямые расходы, относящиеся к выполненным работам и услугам, списываются в дебет счета 90 «Продажи».

В состав **косвенных** расходов включаются расходы, сформированные на субсчетах счета 23 «Вспомогательное производство» - «Затраты на содержание РММ» (по участкам), «Затраты на содержание ПВК» и «Затраты по складу ГСМ», а также на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В состав косвенных расходов входят следующие затраты: заработная плата администрации организации и вспомогательного персонала; страховые взносы с указанных начислений; арендные платежи за помещения общехозяйственного назначения; амортизационные отчисления; расходы по оплате информационных, консультационных услуг; расходы по электроснабжению; канцелярские и почтовые расходы; прочие аналогичные по назначению управленческие расходы; расходы, связанные с содержанием РММ и склада ГСМ; транспортный налог. Косвенные расходы счета 23 ежемесячно распределяются между прямыми расходами счета 23 по видам автотранспорта и механизмов пропорционально отработанному времени. Заккрытие счета 23 «Вспомогательное производство» происходит путем формирования фактически отработанных или находящихся на ремонте часов автотранспорта, различных механизмов в дебет счета 20 «Основное производство» по объектно.

«Общехозяйственные расходы» списываются в конце каждого месяца на счет 90.8.1 «Управленческие расходы».

3.Выполнение основных производственно-финансовых показателей предприятия за 12 месяцев 2020 года.

№ № п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Выполнение показателей за 12 мес. 2020г.	Выполнение показателей за 12 мес. 2019г.	Соотношение 2020г. к 2019г. (%)
1.	Объем выполненных работ в том числе:	Тыс. руб.	1 185 094	993 646	119
	Строительно-монтажные работы	Тыс. руб.	1 111 683	950 227	117
	Услуги механизмов и др.	Тыс. руб.	8 250	5 576	148
	Реализация готовой продукции	Тыс. руб.	65 161	37 843	172
2.	Себестоимость выполненных работ	Тыс. руб.	1 351 286	975 913	138
3.	Фонд оплаты труда	Тыс. руб.	261 406	172 259	152
4.	Среднесписочная численность персонала	Чел.	249	205	121
5.	Среднемесячная выработка на одного работника	Руб.	396 618	403 921	98
6.	Среднемесячная зарплатная плата одного работника	Руб.	87 485	70 024	125
7.	Прочие доходы	Тыс. руб.	18 022	14 118	128
8.	Прочие расходы	Тыс. руб.	41 132	25 595	161
9.	Балансовая прибыль	Тыс. руб.	-189 302	6 256	-3 026
10.	Чистая прибыль	Тыс. руб.	-157 402	1 404	-11 211
11.	Рентабельность	%	-11,6	0,14	-8 286
12.	Коэффициент текущей ликвидности		0,71	1,97	36
13.	Коэфф-т обеспеченности собственными средствами		-0,43	0,35	-123
14.	Чистые активы	Тыс. руб.	99 209	256 963	39
15.	Дебиторская задолженность	Тыс. руб.	70 864	59 334	119
16.	Кредиторская задолженность	Тыс. руб.	247 893	112 141	221

Состав прочих доходов

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1.	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	11 605
2.	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	102
3.	Прочие внереализационные доходы: возмещение расходов по сокращению произв.травматизма и проф.заболеваний; возврат излишне уплаченной суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду; возврат страховых выплат и т.д.	6 269
4.	Возмещение убытков; штрафы, пени и неустойки за нарушение договорных обязательств	45
5.	Проценты к получению	1
	ИТОГО:	18 022

Состав прочих расходов

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1.	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	7 260
2.	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	102
3.	Налог на имущество	1 011
4.	Прочие внереализационные расходы: административные штрафы, оплата госпошлины, штрафы и т.д.	24 418
5.	Расходы на выплату материальной помощи, компенсации стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно, пособий по уходу на пенсию при увольнении работников пенсионного возраста	3 385
6.	Проценты по долговым обязательствам	3 089
7.	Расходы на услуги банков	621
8.	Штрафы, пени и неустойки за нарушение договорных обязательств	1 246
	ИТОГО:	41 132

Наличие оборотных средств и приравненных к ним средств на 01.01.2021 года составило **230 799** тыс.рублей, в том числе:

1. Основные средства, приобретенные за счет собственных средств, по остаточной стоимости - 66 707 тыс.рублей
2. Собственные оборотные средства - 164 092 тыс.рублей

из них:

- запасы - 60 067 тыс.рублей
- дебиторская задолженность - 70 864 тыс.рублей
- в т.ч. покупатели и заказчики - 61 128 тыс.рублей
- денежные средства - 33 161 тыс.рублей.

Состав прочих оборотных активов

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1.	Расчеты по страхованию автогражданской ответственности	185
2.	Расчеты с прочими дебиторами	2 391
3.	Расчеты по обеспечению исполнения контрактов	15 949
	ИТОГО:	18 525

В состав **прочих внеоборотных активов** входят затраты на строительство объектов основных средств в сумме 3 147тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ГУДП «Экспромт»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1.	Министерство имущественных и земельных отношений Сахалинской области	693009, г.Южно-Сахалинск, Коммунистический проспект, 32	Учредитель Предприятия и собственник имущества
2.	Гущин Александр Васильевич		Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа
3.	Терентьев Юрий Николаевич		Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа

В 2020 году основному управленческому персоналу было выплачено следующее краткосрочное вознаграждение:

Оплата труда за отчетный период, тыс.руб	Ежегодный оплачиваемый отпуск, тыс.руб.	Командировочные, тыс.руб	Премия разовая, тыс.руб.	Компенсация отпуска при вольнении, тыс.руб.	Пособие по уходу на пенсию тыс.руб.	Начисленные на з/п налоги в бюджет и внебюджетные фонды, тыс.руб.
5 599	224	28	23	857	295	2 264

5. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

Состав дебиторской задолженности на 31.12.2020г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Всего покупатели и заказчики,	62 128
в т.ч.:	
ГУП «Анивское ДРСУ»	4 013
ООО «САХАЛИН-ГАРАНТ»	15 873
АО «СУ-4»	6 516
ООО «ОМЕГА-1»	3 797
УЖКХ Холмского городского округа	4 972
Прочая задолженность	26 957
Расчеты с бюджетом	8 683
Расчеты с внебюджетными фондами	53
ИТОГО дебиторская задолженность:	70 864

6. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности

Состав кредиторской задолженности на 31.12.2020г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Всего поставщики и подрядчики,	168 357
в т.ч.:	
ИП И Ен Дю	12 399
ООО «Мелиоратор»	7 733
ООО «ТК-ВИКТОРИЯ»	25 894
ООО «ОЛЕС-Групп»	8 768
ГУП «Долинское ДРСУ» (предоплата с-но договору)	30 000
Прочая задолженность	83 563
Расчеты с бюджетом	62 816
Расчеты с внебюджетными фондами	326
Расчеты с персоналом по оплате труда	12 834
Расчеты с персоналом по прочим операциям	583
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2 977
ИТОГО кредиторская задолженность:	247 893

Работа по погашению дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежемесячно.

7. Информация о кредитах и займах

В 2020 году для текущей хозяйственной деятельности и для обеспечения заявок/взноса на участие в электронных аукционах ГУДП «Экспромт» были получены рублевые кредиты и займы:

Наименование банка-кредитора	Вид продукта	Цели использования	Сумма лимита, тыс. руб.	Проц. ставка, %	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма долга на 31.12.19	Использовано кредит. средств	Сумма долга на 31.12.20	Сумма % за польз. кредитом, тыс.руб.
БАНК "ИТУРУП" (ООО)	Невозобн. кредитная линия	Пополнение оборотных средств	5 000	9,3	17.07.20	30.09.20	0	5 000	0	86
ПАО «Сбербанк России»	Возобновл. кредитная линия	Обеспечение заявок на участие в закупочных процедурах	100 000	8,75%	10.01.20	29.12.20	0	226 451	0	766
КБ «Долинск» (АО)	Возобновл. кредитная линия	Финансирование текущей хозяйствен. деятельности	30 000	10%	08.11.19	31.12.20	22 759	6 160	0	2 244

8. Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей организации

По состоянию на 01.01.2020г. у организации числились забалансовые обязательства (полученные банковские гарантии) в сумме **106 334** тыс.рублей. В целях обеспечения исполнения обязательств по Государственным контрактам на выполнение работ по содержанию и ремонту автодорог в 2020 году предприятием были получены банковские гарантии на общую сумму **116 826** тыс.рублей. Исполнено обязательств по банковским гарантиям на сумму **124 996** тыс.рублей. По состоянию на 31.12.2020г. за предприятием числятся забалансовые обязательства в сумме **98 165** тыс.рублей.

№№ п/п	Наименование банка	Бенефициар	Сумма, тыс.руб.	Срок действия
1.	ПАО КБ «Восточный»	ФКУ «Межрегиональная дирекция по дорожному строительству в Дальневосточном регионе России Федерального дорожного агентства»	22 206	с 23.05.18г. по 02.08.23г.
2.	БАНК "ИТУРУП" (ООО)	МКУ городского округа «Город Южно-Сахалинск» «Управление дорожного хозяйства и благоустройства»	459	с 03.09.20г. по 01.11.28г.
3.	БАНК "ИТУРУП" (ООО)	МКУ городского округа «Город Южно-Сахалинск» «Управление дорожного хозяйства и благоустройства»	1 399	с 30.06.20г. по 01.09.26г.
4.	БАНК "ИТУРУП" (ООО)	МКУ городского округа «Город Южно-Сахалинск» «Управление дорожного хозяйства и благоустройства»	2 699	с 27.08.20г. по 01.11.26г.
5.	БАНК "ИТУРУП" (ООО)	МКУ «Управление капитального строительства Корсаковского городского округа»	1 315	с 27.08.20г. по 01.11.25г.
6.	БАНК "ИТУРУП" (ООО)	МКУ городского округа «Город Южно-Сахалинск» «Управление дорожного хозяйства и благоустройства»	1 032	с 03.09.20г. по 01.02.29г.
7.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ «Управление	6 839	с 01.01.20г.

		автомобильных Сахалинской области	дорог	по 01.02.21г.
8.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	1 920 с 17.04.20г. по 31.01.21г.
9.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	272 с 01.01.21г. по 01.07.21г.
10.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	191 с 01.01.21г. по 01.07.21г.
11.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	221 с 01.01.21г. по 01.07.21г.
12.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	403 с 01.01.21г. по 01.07.21г.
13.	ПАО «Сбербанк России»	ГКУ автомобильных Сахалинской области	«Управление дорог	59 209 с 20.02.20г. по 01.02.24г.
	ИТОГО:			98 165

9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Согласно учетной политике на предприятии формируется оценочное обязательство на оплату отпусков. По состоянию на 01.01.2020г. в бухгалтерском балансе отражено оценочное обязательство в сумме **7 309** тыс.рублей. В 2020 году начислено отпускных за счет оценочного обязательства на сумму **31 332** тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2020г. размер оценочного обязательства на оплату отпусков составляет **10 590** тыс.рублей. Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, предприятие не имеет.

10. Резервный фонд предприятия

Согласно уставу предприятия резервный фонд должен составлять не ниже 15% уставного фонда. По состоянию на 01.01.2020г. сумма резервного фонда составляла **6 801** тыс.рублей. В 2020 году произведено отчислений в резервный фонд в сумме **422** тыс.рублей и по состоянию на 31.12.2020г. резервный фонд сформирован в сумме **7 223** тыс.рублей, что составляет 14,3% уставного фонда. Формирование резервного фонда будет продолжаться в следующие отчетные года до достижения размера 15% уставного фонда.

11. Информация по основным средствам

За 2020 год предприятие произвело начисление амортизации объектов основных средств в сумме **49 184** тыс.рублей. Списано в отчетном году накопленной амортизации в результате выбытия объектов основных средств на сумму **7 660** тыс.руб.

Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года приведена в таблице.

Группа основных средств	Принятые организацией сроки полезного использования	На начало периода		На конец периода	
		Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб
Здания	8 – 84 лет	74 686	40 739	74 686	44 099
Сооружения	7 – 30 лет	60 654	43 816	60 654	50 074
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 – 25 лет	332 211	227 263	345 033	255 915
Офисное оборудование	2 – 5 лет	1 365	1 140	1 809	1 310
Транспортные средства	3 -10 лет	16 236	8 637	16 433	10 576
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 -25 лет	9 951	4 700	10 555	5 768
Прочие основные средства	6 –16 лет	2 186	1 452	2 186	1 525
ВСЕГО:		497 289	327 747	511 356	369 271

В отчетном году приобретено за счет собственных средств предприятия и введено в эксплуатацию основных фондов на сумму **21 727** тыс.рублей.

Также на балансе предприятия учитывается по первоначальной стоимости в сумме 20 196 тыс. рублей полученный в 2019 году во владение и пользование на срок 24 лизинговых периода с последующим выкупом (по договору лизинга с АО «Сбербанк Лизинг») Асфальтоукладчик VOGELE SUPER 1800-3. Стоимость предмета лизинга, принятого на учет в качестве объекта ОС, погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Движение основных средств в течение отчетного года.

Группа основных средств	Поступило основных средств	Выбыло основных средств
Здания	0	0
Сооружения	0	0

Машины и оборудование (кроме офисного)	19 761	6 939
Офисное оборудование	444	0
Транспортные средства	771	574
Производственный и хозяйственный инвентарь	751	147
Прочие основные средства	0	0
ВСЕГО:	21 727	7 660

12. Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на 01.01.2020г. предприятием получено в аренду основных средств, числящихся за балансом, на общую сумму **52 549** тыс.рублей. На конец отчетного периода сумма арендованных основных средств составляет **0** тыс.рублей.

Движение арендованных основных средств за 2020 год.

По состоянию на 01.01.2020г.		Поступило О.С. в аренду		Возвращено О.С.		По состоянию на 31.12.2020г.	
Колич.	Сумма, тыс.руб.	Колич.	Сумма, тыс.руб.	Колич.	Сумма, тыс.руб.	Колич.	Сумма, тыс.руб.
38	52 549	12	35 083	50	87 632	0	0

13. Расчеты с бюджетом

За 2020 год произведены платежи в бюджеты всех уровней и государственные внебюджетные фонды в размере **226 456** тыс.рублей.

На конец отчетного периода предприятие не имеет просроченной задолженности перед внебюджетными фондами, перед бюджетом по налогам и сборам, перед персоналом предприятия по оплате труда. По состоянию на 31 декабря 2020 года текущая задолженность по заработной плате перед работниками предприятия составила **12 834** тыс.рублей; текущая задолженность по налогам и сборам – **63 142** тыс.рублей. По состоянию на 31.01.2021г. текущая задолженность погашена.

В отчетном году предприятием перечислено в бюджет Сахалинской области 25% от чистой прибыли 2019г. в сумме **351** тыс.рублей.

14. Информация о затратах на энергоресурсы

В 2020 году предприятием произведены затраты на оплату использованных в течение календарного года энергоресурсов:

газ – **1 920** тыс.рублей, теплоэнергия – **787** тыс.рублей, электроэнергия – **6 979** тыс.рублей.

15. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Убыток до налогообложения	-	- 189 302 тыс.рублей
Отложенный налог на прибыль	-	31 943 тыс.рублей
Прочее	-	- 44 тыс.рублей
Чистый убыток отчетного года	-	- 157 403 тыс.рублей
Остаток нераспределенной прибыли	-	2 323 тыс.рублей.

16. Пересчет, связанный с изменениями законодательства (ПБУ 1/2008). Ретроспективный и перспективный пересчет показателей.

В соответствии с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» предприятием ретроспективно адаптированы сопоставимые показатели Отчета о финансовых результатах за 2019 год в связи с вступлением в действие изменений форм отчетности по строкам 2410, 2411, 2412 Отчета о финансовых результатах за 2020 год. Пересчет временных разниц, связанных с изменением методов учета учетной политики в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль» не требуется в связи с соответствием состава налоговых разниц требованиям ПБУ.

17. Информация о СПОД

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), оказывают умеренное влияние на деятельность предприятия.

18. Непрерывность деятельности

У руководства отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности. В течение 2020 года на финансово-хозяйственную деятельность предприятия государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), оказали умеренное влияние, связанное с задержкой доставки строительных материалов от поставщиков. В период пандемии

предприятие не прекращало свою деятельность. Руководство предприятием полагает, что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течении ближайших 12 месяцев.

19. Информация о рисках хозяйственной деятельности предприятия

Деятельность предприятия подвержена следующим основным существенным рискам хозяйственной деятельности: отсутствие необходимого объема контрактов, риск значительного снижения начальной максимальной цены контрактов.

26 марта 2021г.

И.о.начальника

Ю.Н. Терентьев

Главный бухгалтер

Е.Т. Лободюк