# АО «АВТОДОРСТРОЙ»
# Пояснения
# к бухгалтерскому балансу
# и отчету о финансовых результатах за 2020 год

## 1. Общая информация

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является пересмотренной и заменяет ранее представленную отчетность за 2020 год в связи с обнаружением ряда технических ошибок, а также недостаточностью некоторых раскрытий после предоставления отчетности в ИФНС, но до утверждения Общим собранием акционеров Общества в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Корректировкитехнического характера произведены в Отчете об изменениях капитала и в расшифровках показателей бухгалтерского баланса(таблица 2.1 Наличие и движение основных средств, Таблица 3.1 Наличие и движение финансовых вложений, Таблица 4.1 Наличие и движение запасов, Таблица 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности, Таблица 5.2 Просроченная дебиторская задолженность, Таблица 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности, Таблица 8 Обеспечение обязательств).

Дополнения раскрытий информации в настоящих пояснениях произведены в части информации о связанных сторонах (раздел 4) и оценки руководства АО «Автодорстрой» способности Общества продолжать свою деятельность на непрерывной основе (раздел 9).

## 2. Сведения об акционерном обществе

2.1. Полное наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АВТОДОРСТРОЙ».

2.2. Юридический адрес: 628422, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Индустриальная, дом 27.

2.3. Фактический адрес: 628422, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Индустриальная, дом 27.

2.4. Дата государственной регистрации: 18 апреля 1996г., основной государственный регистрационный номер 1028600590479.

2.5. Уставный капитал предприятия составляет 12 000 рублей. Уставный капитал общества оплачен полностью. На 01.01.2020 года единственным акционером общества был Копайгора А.В., залогодержателем акций являлось ЗАО «СЦЛ» (Договор уступки прав требования №01 от 09.10.2019 года). Определением Арбитражного суда Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 13 июня 2020 года по делу № А75-17807/2018 Договор купли-продажи акций, заключенный между ООО «ЮПК» и Копайгорой А.В. признан недействительным, судом применены последствия недействительности сделки в виде возврата акций в ООО «ЮПК». В ходе проведения открытых торгов в форме аукциона (организатор - конкурсный управляющий ООО «ЮПК» Самсонов П.И.) акции АО «Автодорстрой» в количестве 30 штук, составляющие 100% уставного капитала АО «Автодорстрой»,были приобретены Кнолем Антоном Владимировичем (Протокол №59246-1 о результатах проведения открытых торгов по лоту №1 (Аукцион №59246) от 31.08.2020 года.

2.6. Основной вид деятельности общества – Строительство автомобильных дорог и автомагистралей, ОКВЭД 42.11.

2.7. Органами управления общества являются: общее собрание акционеров, Совет директоров общества, единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор.

2.8. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет Ревизионная комиссия.

2.9. Среднесписочная численность сотрудников общества составила 487 чел за 2020 год (526 чел за 2019 год).

2.10. АО «АВТОДОРСТРОЙ» является основным предприятием.АО «Автодорстрой» имеет обособленные подразделения:

| № п/п | Адрес местонахождения | код ИФНС | КПП | Дата постановки на учёт в ИФНС |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Томская обл., Асиновский р-н, д.Мало-Жирово | 7025 /МИФНС №1 по Томской области г.Асино, код 7025 | 700245001 | 24.08.20 |
| 2 | ХМАО, г.Нижневартовск, ул.Дружбы Народов, д.6 | 8603 / МИФНС №6 по ХМАО-Югре | 860306001 | 19.08.09 |
| 3 | ХМАО, Октябрьский р-н, п.Комсомольский | 8614 / МИФНС №3 по ХМАО-Югре (территориально-обособленное рабочее место МИФНС России №3 по ХМАО-Югре в п.Октябрьский) | 861445001 | 11.12.17 |
| 4 | ХМАО, Ханты-Мансийский р-н | 8601 / МИФНС №1 по ХМАО-Югре | 860145001 | 03.12.18 |
| 5 | ХМАО, Нефтеюганский р-н | 8619 / МИФНС №7 по ХМАО-Югре | 861945001 | 03.12.18 |
| 6 | ХМАО-Югра, Ханты-Мансийский р-н, п.Горноправдинск | 8618 / МИФНС №1 по ХМАО-Югре (территориальный участок 8618 по Ханты-Мансийскому району) | 861832001 | 31.12.04 |
| 7 | Тюменская область, Уватский р-н, с. Уват, Усть-Тегусское месторождение | 7206/ МИФНС России №7 по Тюменской области | 720645001 | 16.02.11 |
| 8 | Филиал №2 Закрытого акционерного общества «Автодорстрой»-ХМАО-Югра, г.Сургут, ул.Производственная, д.1 | 8602/ ИНФН по ХМАО-Югра | 860243001 | 01.04.14 |

В 2020 году общество вело деятельность по основному предприятию и по обособленному подразделению в Томской области. Обособленные подразделения не имеют отдельного расчетного счета, заработная плата начисляется по основному предприятию.

«Филиал №2 Закрытого акционерного общества «Автодорстрой» снят с учета в ИФНС по городу Сургуту ХМАО –Югры 14.10.2020 года. Обособленное подразделение, открытое в ХМАО-Югра, Ханты-Мансийский р-н, п.Горноправдинск, снято с учета 15.10.2020 года.

2.11. Определением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 12 ноября 2019г. (полный текст определения изготовлен 19 ноября 2019 г.) признано обоснованным заявление ООО «Лизинговая компания «Перспектива», АО «АВТОДОРСТРОЙ» признано несостоятельным (банкротом), в отношение общества была введена процедура банкротства – наблюдение. Согласно определению Арбитражного суда ХМАО –Югры от 22.01.2021 года (резолютивная часть определения объявлена 15.01.2021 года) Дело №А75-13715/2019 о несостоятельности (банкротстве) АО «Автодорстрой» прекращено, утверждено Мировое соглашение и график погашения задолженности

## 3. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, раскрытие существенных показателей

### 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета, пояснения к показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом директора от 27.12.2019 №449-1

3.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.



17

3.1.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты. Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируютсяв краткосрочные.

3.1.4. Учет основных средств.

Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью комиссией, созданной на основании организационно-распорядительного документа руководителя, с учетом "ОК 013-2014 (СНС 2008). Общероссийский классификатор основных фондов" (принят и введен в действие Приказом Росстандарта от 12.12.2014 N 2018-ст).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/04, если их стоимость не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

В отчетности в составе показателя «Основные средства» отражены также вложения во внеоборотные активы

3.1.5. Учет запасов

Оценка материалов при отпуске их в производство или списание на иные цели производится отдельно по каждому месту хранения по средней стоимости (взвешенная оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов по каждому месту хранения.

В балансе запасы отражены с учетом созданного резерва под снижение стоимости МПЗ в размере 1 692 тыс. руб.

3.1.6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается). Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Предприятие формирует в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам, данный показатель составляет 375 345 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года и 306 056 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019. Учет отчислений в резерв отражается на счете 63 по аналитике «Резервы по сомнительным долгам» в разрезе контрагентов. В 2020 году за счет резерва списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока давности в размере 12 168 тыс. руб.. Доначислен резерв в размере 81 458 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты: с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками, по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению, с

подотчетными лицами, с прочими дебиторами, с персоналом по прочим операциям, выполненные этапы по незавершенным работам.

3.1.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения приводятся в отчетности по первоначальной стоимости, представляющей.фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Общество формирует в бухгалтерском учете резерв под обесценение финансовых вложений: данный показатель составляет 109 993 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года и 129 901 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года. В 2020 году за счет резерва списано 22 000 тыс. руб. в связи с ликвидацией НПФ Опека, начислен резерв в размере 2 092 тыс. руб. в связи с признанием ООО «ДЭП» несостоятельным (банкротом) (решение Арбитражного суда ХМАО-Югры от 17.03.2020 г.).

Отчисления в резерв формируют расходы текущего периода. Учет отчислений в резерв отражается на счете 59 по аналитике «Резерв под обесценение финансовых вложений» в разрезе контрагентов.

В связи с тем, что по состоянию на отчетную дату создан резерв под обесценение всех финансовых вложений в размере 100%, в отчетности финансовые вложения не приводятся.

3.1.8. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств лизинговые платежи отражены в составе строки 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

3.1.9. Прочие оборотные активы

Показатель «Прочие оборотные активы» включает в себя:

- расходы будущих периодов;
- авансовые платежи на обязательное страхование автогражданской ответственности;
- остаточная стоимость недостающих основных средств (Общество подало заявление о хищенииСнегоболотохода ТРОМ-2 86 УМ 7375, по состоянию на отчетную дату дело не закрыто);

3.1.10. Учет договоров строительного подряда.

Учет доходов, расходов и финансовых результатов по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более одного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008).

В случае достоверного определения финансового результата исполнения договора для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» используетсяспособ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. При исполнении Договора субподряда №114 на выполнение подготовительных работ от 13.03.2018 г. (Общество является Субподрядчиком, Подрядчик – ООО «Нижневартовскдорсервис») достоверно определить финансовый результат на конец отчетного периода невозможно, но существует высокая вероятность возмещения понесенных расходов, поэтому выручка по договору признана в сумме понесенных расходов.

В 2018 – 2019 г.г. Общество не применяло ПБУ 2/2008, что являлось ошибкой и приводило к искажению данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности до этой даты. Применение ПБУ 2/2008 с 01.01.2020 года произведено без ретроспективного пересчета показателей на предыдущие отчетные даты, поскольку определить влияние соответствующих корректировок на показатели ранее



10

представленных в бухгалтерской финансовой отчетности периодов не представляется возможным (на основании п. 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и п.п.11-13 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» - когда требуются сложные и многочисленные расчеты, при выполнении которых невозможно выделить информацию, свидетельствующую об обстоятельствах, существовавших на дату совершения ошибки). При этом для целей сопоставимости в Отчете о финансовых результатах за 2020 год Общество отразило сумму управленческих расходов за аналогичный период прошлого (2019) года в составе себестоимости (по строке 2120).

3.1.11. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 12 тыс. руб., оплачен полностью. В соответствии с Уставом обществом создан резервный фонд в размере 15 % от уставного капитала (1,8 тыс. руб.). В отчетном году размер уставного капитала и резервного фонда не менялся. Стоимость чистых активов составила (160 360) тыс.руб., за отчетный год стоимость чистых активов увеличилась на 393 189 тыс. руб.

3.1.12. Кредиторская задолженность

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены суммы к погашению в 2022-2025 г.г. согласно Мировому соглашению и графику погашения задолженности, утвержденному Арбитражным судом ХМАО –Югры от 22.01.2021 года в рамках Дела №А75-13715/2019 о несостоятельности (банкротстве) АО «Автодорстрой».

В составе краткосрочных обязательств отражена кредиторская задолженность по расчетам: с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками, расчеты по налогам и сборам, расчеты по социальному страхованию и обеспечению, расчеты с персоналом по оплате труда, расчеты с подотчетными лицами, расчеты с прочими кредиторами.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам включает в себя текущую задолженность и задолженность по результатам выездной налоговой проверки за 2015 – 2017 г.

3.1.13. Оценочные обязательства.

Общество формирует в бухгалтерском учете резерв на оплату отпусков сотрудников. Отчисления в резерв производились в размере 16% от начисленной заработной платы. Отчисления в резерв формируют расходы текущего периода. Учет отчислений в резервотражается на счете 96 по аналитике «Резерв на оплату отпусков». На конец отчетного периода проведена инвентаризация резерва на оплату отпусков, по результатам инвентаризации оценочное обязательство уменьшено за счет прочих доходов организации.

Общество формирует в бухгалтерском учете резерв на гарантийный ремонт, данный показатель составляет 785 тыс. руб. на 31.12.2020 и 3 074 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2019. Отчисления в резерв формируют расходы текущего периода. Учет отчислений в резервотражается на счете 96 по аналитике «Резерв на гарантийный ремонт». В 2020 году отчисления в резерв составили 0,036% от суммы выполненных работ за 2020 год. Норматив отчислений рассчитан на основе фактических затрат на исполнение гарантийных обязательств в 2020 году.

Обществом сформировано оценочное обязательство по судебным разбирательствам:

- на погашение задолженности ИП Стасевич в размере 20 853 тыс.руб. на основании иска, принятого к производству согласно Определения АС ХМАО-Югры по Делу №А75-3771/2021 г. от 26.03.2021 г.

- на погашение задолженности ООО «Строительно-промышленный комбинат» в размере 10 896 тыс. руб. на основании иска, принятого к производству согласно Определения АС ХМАО-Югры по Делу А75-13853/2016 от 17.03.2021 г.

3.1.14. Прочие обязательства

Показатель «Прочие обязательства» отражает сумму налога на добавленную стоимость по выполненным работам по незавершенным этапам

3.1.15 Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка). Выручка признается в бухгалтерском учете по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Выручка от выполнения работ с длительным циклом признается по мере готовности, если возможно определить готовность работы. Если сумма выручки от выполнения работы не может быть определена, то она принимается к бухгалтерскому учету в размере признанных в бухгалтерском учете расходов на выполнение работ, которые будут впоследствии возмещены организации.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчете о финансовых результатах показатель «Выручка» отражает в том числе суммы выполненных этапов по незавершенным работам.

| Расшифровка показателя «Выручка» | Выручка, тыс. руб. |
|---|---|
| СМР | 2 821 756 |
| Аренда | 414 |
| Предоставление коммунальных услуг | 7 147 |
| Производство АБС для сторонних заказчиков | 2 679 |
| Прочие услуги | 853 |
| Столовая | 9 558 |
| Транспортные услуги | 8 349 |
| Услуги генподряда | 606 |
| Услуги спецтехники | 356 |
| **Общий итог** | **2 851 719** |

К прочим поступлениям относятся поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации), штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков, суммы кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, иные поступления - по мере образования (выявления).

| Расшифровка показателя «Прочие доходы» | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|
| Возвратные материалы, полученные при выполнении СМР | 71 488 |
| Восстановление резерва на оплату предстоящих отпусков | 3 670 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет, признаваемый в отчетном периоде | 1 000 |
| Прочие внереализационные доходы | 1 900 |
| Суммы списанной кредиторской задолженности | 114 993 |
| Поступления, связанные с реализациейпрочего имущества | 33 477 |
| Поступления, связанные с реализацией основных средств | 534 |
| Восстановление резерва на гарантийный ремонт и обслуживание | 2 537 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению за нарушение условий договоров | 30 972 |
| Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации | 132 |
| Итого | 260 703 |

3.1.16. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности (договорам строительного подряда) являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора и до его завершения: - расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору); - часть общих расходов организации на исполнение договоров, приходящихся на данный договор (косвенные расходы по договору); - расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но

возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору). Косвенные расходы строительных подразделений, включая расходы связанные суправлением данными подразделениями, не относящиеся к прямымрасходам, учитываются по дебету счета 25 «Общехозяйственные расходы» в разрезеобъектов учета (подразделений, единиц техники) и статей затрат. В конце каждогомесяца они списываются в дебет счета 20 «Основное производство».Расходы для нужд управления организации в целом (не связанные с производственным процессом) учитываются в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственныерасходы», в конце месяца данные расходы списываются в дебет субсчета 90.8.1"Управленческие расходы не облагаемые ЕНВД". По окончании года общехозяйственные расходы распределены между договорами строительного подряда пропорционально прямым затратам на оплату труда основных рабочих, водителей и механизаторов, занятых при выполнении работ по договорам строительного подряда.

Расшифровка показателя «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах

| **Себестоимость продаж, в т.ч.** | **Сумма, тыс. руб.** |
|---|---|
| Материальные расходы | 1 612 854 |
| Амортизация | 37 198 |
| Расходы на оплату труда | 404 580 |
| Отчисления на социальные нужды | 119 913 |
| Прочие расходы | 162 857 |
| **Общий итог** | **2 337402** |

Прочие расходы включают:
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам (создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- штрафы, пени, неустойки к оплате по договорным отношениям;
- списание кредиторской задолженности;
- расходы на услуги банков;
- прочие расходы.

| Расшифровка показателя "Прочие расходы" | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|
| Курсовые разницы | 1 124 |
| Прочие расходы | 50 368 |
| Расходы в виде образованных оценочных резервов | 116 989 |
| Расходы на услуги банков | 236 |
| Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно | 857 |
| Расходы, связанные с реализацией основных средств | 10 |
| Расходы, связанные с реализацией прочего имущества | 28 794 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | 48 867 |
| Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации | 362 |
| Общий итог | 247 608 |

Показатель «Прочее» стр. 2460 в Отчете о финансовых результатах отражает суммы доначисленного налога на прибыль, пени по налогу на прибыль по результатам выездной налоговой проверки за 2015 - 2017 г.г.

3.1.17Учет расчетов по налогу на прибыль.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянный налоговый доход/расход, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Текущий налог на прибыль рассчитан на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год и составляет 68 412 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде и составляет 46 443 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила530 609тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль составил 106122 тыс. руб. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, отражены в таблицах:

Изменение отложенных налоговых активов, тыс. руб.

| Показатель | ОНА на 31.12.19 | Признание ОНА за период | Погашение ОНА за период | ОНА на 31.12.20 |
|---|---|---|---|---|
| Расходы на СМР, непредъявленные заказчикам | 0 | 5 611 | 0 | 5 611 |
| Разница в части списания и реализации основных средств с убытком в прошлые периоды | 17 | 0 | 4 | 13 |
| Оценочные обязательства и резервы всего, в т.ч. | 6 719 | 20 314 | 12 321 | 14712 |
| *Резерв под снижение стоимости МПЗ* | *0* | *338* | *0* | *338* |
| *Резерв на гарантийные обязательства* | *615* | *157* | *615* | *157* |
| *Резерв на оплату предстоящих отпусков* | *6 104* | *13469* | *11706* | *7868* |
| *Резерв по судебным разбирательствам* | *0* | *6350* | *0* | *6350* |
| Резервы сомнительных долгов | 37 841 | 12 098 | | 49 939 |
| Убыток текущего периода | 65 612 | | 65 612 | 0 |
| ИТОГО | 110 189 | 38 023 | 77 937 | 70 275 |

Изменение отложенных налоговых обязательств, тыс. руб.

| Показатель | ОНО на 31.12.19 | Признание ОНО за период | Погашение ОНО за период | ОНО на 31.12.20 |
|---|---|---|---|---|
| Выручка по СМР, непредъявленным заказчикам | 0 | 6 576 | 0 | 6 576 |
| Амортизация по основным средствам стоимостью свыше 40 тыс. руб. до 100 тыс. руб. | 121 | | 47 | 74 |
| ИТОГО | 121 | 6 576 | 47 | 6650 |

3.1.18На забалансовых счетах имеются активы: земельные участки, полученные в аренду – 225 282 тыс. руб., полученное в аренду имущество – 168 717 тыс. руб. Имущество общества в сумме 645 300 тыс. руб. передано в залог в обеспечение обязательств.

3.1.19 Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета предусмотреныв случаях изменения законодательства РФ, изменения системы нормативногорегулирования бухгалтерского учета, реорганизации общества, смены собственников. Существенные изменения в учетную политику не вносились.

Расшифровка отдельных показателй бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличных формах приводится в Приложении к настоящим пояснениям.

3.2 Учетная политика для целей налогового учета.

Предприятие определяет налоговую базу НДС по методу начисления.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыльиспользуется метод начисления.

Материальные ценности списываются на производство по средней цене.

Срок полезного использования по основным средствам определяется наосновании организационно-распорядительного документа руководителя, с учетом "ОК 013-2014 (СНС 2008). Общероссийский классификатор основных фондов" (принят и введен в действие Приказом Росстандарта от 12.12.2014 N 2018-ст).Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым (стоимостью свыше 40 000 рублей до 100 000 тысяч рублей), и признаваемого для целей бухгалтерского учета в качестве основного средства, включается в состав материальных расходов равномерно в течение срока его полезного использования, определенного для целей бухгалтерского учета (на основании пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Предприятие создает в налоговом учете резерв по сомнительным долгам.

Предприятие не создает в налоговом учете следующие виды резервов:

- резерв на оплату отпусков

-предстоящих расходов на выплату ежегодного вознаграждения за выслугулет и по итогам работы за год;

-на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию;

- на предстоящий ремонт основных средств (расходы на ремонт включаются в состав себестоимости в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены);

- на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки.

Изменения в учетную политику для целей налогового учета предусмотреныв случаях изменения законодательства РФ, изменения системы нормативногорегулирования бухгалтерского учета, реорганизации общества, сменысобственников.С целью сближения налогового и бухгалтерского учета в 2020 году в учетную политику для целей налогового учета внесено изменение, касающееся включению в состав материальных расходов стоимости имущества, не являющегося амортизируемым (стоимостью свыше 40 000 руб. до 100 000 руб.) равномерно в течение срока его полезного использования, определенного для целей бухгалтерского учета.

## 4. Информация о связанных сторонах

4.1 АО «АВТОДОРСТРОЙ» имеет следующие связанные стороны:
Кноль А.В. – владелец 100% акций, бенефициарный владелец

Вдовенко И.В. – председатель Совета директоров
Ананко Н.Ю. – член Совета директоров
Мироненко Я.В. – член Совета директоров
Альбах А.А. – член Совета директоров
Медведский С.А. – член Совета директоров
Юсупов И.М. – единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

ЗАО «СЦЛ» ИНН 7017086224 - через группу лиц (Кноль А.В. является единственным акционером АО «Автодорстрой» и генеральным директором ЗАО «СЦЛ»)
ООО «Транспортная логистика» ИНН 7017192455 - через группу лиц (Вдовенко И.В. является председателем Совета директоров АО «Автодорстрой» и генеральным директором ООО «Транспортная логистика»)
ООО «ПМК-15» ИНН 8602259735 - через группу лиц (ООО «Транспортная логистика» является учредителем, размер 100 %).
ООО «Спортсити» - АО «Автодорстрой» является участником, владеет 50 % уставного капитала.С 10 марта 2021г. АО «Автодорстрой» является единственным участником ООО «Спортсити» с размером 100% доли в уставном капитале.

4.2 Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу АО «АВТОДОРСТРОЙ» (генеральному директору) в 2020 году – 8 432 тыс. руб., в т.ч отпускные 456 тыс. руб., премия по итогам года 40 23 тыс. руб., начислены страховые взносы в размере 1 526 тыс. руб.



24

4.3 Членам Совета Директоров вознаграждение не выплачивалось.
4.4Информация по операциям, проводимым со связанными сторонами в 2020 году

| Характер отношений | Объем операций, тыс. руб., в т.ч. НДС | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям | Задолженность | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов | Величина резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Связанная сторона ООО "Транспортная логистика | | | | | | |
| ООО "Транспортная логистика" выступает покупателем/заказчиком | 26 009 | - | | | 0 | 0 |
| ООО "Транспортная логистика" выступает поставщиком/подрядчиком | 128 650 | 24 723 | Кредиторская | Денежная форма расчета, срок - до 2025 года | 0 | 0 |
| ООО "Транспортная логистика" выступает прочим кредитором | 208 | 52 460 | Кредиторская | Денежная форма расчета, срок - до 2025 года | 0 | 0 |
| Связанная сторона ЗАО "Сибирский центр логистики" | | | | | | |
| ЗАО "СЦЛ" выступает покупателем/заказчиком | 181 | - | Кредиторская | 0 | 0 | 0 |
| ЗАО "СЦЛ" выступает поставщиком/подрядчиком | 701 917 | 122 548 | Кредиторская | Денежная форма расчета, срок - до 2025 года | 0 | 0 |
| ЗАО "СЦЛ" выступает прочим кредитором | 56 | 5 794 | Кредиторская | Денежная форма расчета, срок - до 2025 года | 0 | 0 |
| ЗАО "СЦЛ" является займодавцем | 192 617 | 516 815 | Кредиторская | Денежная форма расчета, срок - до 2025 года | 0 | 0 |
| Связанная сторона ООО ПМК-15 | | | | | | |
| ООО ПМК-15 выступает поставщиком/подрядчиком | 51 651 | 397 771 | Кредиторская | Формы расчета - денежная и взаимозачет в 2021 году | 0 | 0 |
| ООО ПМК-15 выступает покупателем/заказчиком | 961 | 427 948 | Дебиторская | | 45 343 323,31 | 0 |
| ООО ПМК-15 выступает прочим кредитором | 1 | 16 070 | Кредиторская | | 0 | 0 |
| ООО ПМК-15 выступает прочим дебитором | - | 3 586 | Дебиторская | | 0 | 0 |

4.5 Решением суда от 30.07.2020 общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕДВИЖНАЯ МЕХАНИЗИРОВАННАЯ КОЛОННА 15» признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство по упрощенной процедуре ликвидируемого должника. Решениями АС ХМАО-ЮгрыОбщество включено в реестр кредиторов на сумму 431 960 тыс. руб.
4.3 Хозяйственных операций с ООО «Спортсити» не производилось. 27.05.2020 года АС ХМАО-Югры вынес решение в рамках Дела А75-953/2020 о взыскании с ООО «Спортсити» в пользу ПАО НБ «ТРАСТ» 190 842 628,88 руб. В результате ООО «Спортсити» имеет очевидные признаки банкротства.

## 5. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

К событиям после отчетной даты, свидетельствующим о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях (некорректирующие события), в которых организация ведет свою деятельность, относятся:

1)Прекращение производства по делу о несостоятельности (банкротства) АО «Автодорстрой».

Определением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 12 ноября 2019г. (полный текст определения изготовлен 19 ноября 2019 г.) признано обоснованным заявление ООО «Лизинговая компания «Перспектива», АО «АВТОДОРСТРОЙ» признано несостоятельным (банкротом), в отношение общества была введена процедура банкротства - наблюдение

Согласно определению Арбитражного суда ХМАО –Югры от 22.01.2021 года (резолютивная часть определения объявлена 15.01.2021 года) Дело №А75-13715/2019 о несостоятельности (банкротстве) АО «Автодорстрой» прекращено, утверждено Мировое соглашение и график погашения задолженности:

| Период погашения | Сумма погашения, руб |
|---|---|
| С 01.10.2021 по 31.12.2021 | 71 621 062,90 |
| С 01.01.2022 по 30.09.2022 | 71 621 062,90 |
| С 01.10.2022 по 31.12.2022 | 184 642 194,47 |
| С 01.01.2023 по 31.12.2023 | 216 070 653,11 |
| С 01.01.2024 по 31.12.2024 | 192 499 309,13 |
| С 01.01.2025 по 31.12.2025 | 192 499 309,13 |

Согласно Мировому соглашению кредиторы с целью восстановления платежеспособности должника АО «Автодорстрой» и для получения максимально возможного удовлетворения своих требований предоставляют должнику скидку (прощение долга) по возмещению неустоек (штрафов, пеней), процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 100%, что составляет 34 874 149,44 руб.

2)Определение АС ХМАО-Югры от 29.01.2021 года по Делу А75-1486/2020 о включении в реестр требований кредиторов должника (СК ВНСС), согласно которому Арбитражный суд определил включить в реестр требований кредиторов АО СК ВНСС требование АО «Автодорстрой» в размере 3 568 933,16 руб. основного долга и 19 17 469,54 руб. проценты за пользование чужими денежными средствами.

3) Определение АС ХМАО-Югры от 05.02.2021 года по Делу А75-1486/2020 о включении в реестр требований кредиторов должника (СК ВНСС), согласно которому Арбитражный суд определил включить в реестр требований кредиторов АО СК ВНСС требование АО «Автодорстрой» в размере 1 413 722,51 основного долга и 133 139,39 руб. проценты за пользование чужими денежными средствами.

4) По состоянию на 31.12.2020 года Общество являлось участником ООО СПОРТСИТИ(50% уставного капитала). После выхода 18.09.2020 года второго участника ООО «Спортсити» из состава его участников, доля, числящаяся временно за обществом, была распределена путем приобретения ее АО «Автодорстрой». С 10 марта 2021г. АО «Автодорстрой» является единственным участником ООО «Спортсити» с размером 100% доли в уставном капитале (ГРН 2218600061535). Принимая во внимание представленные ООО «Спортсити» документы, а также наличие очевидных признаков банкротства, АО

«Автодорстрой» 20.02.2021 года, руководствуясь ст. 9 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», обратилось в ООО «Спортсити» с требованием подать заявление о своем банкротстве.

5) Определение АС ХМАО-Югры от 26.03.2021 года по Делу А75-3771/2021 о принятии искового заявления ИП Стасевича И.П. к Обществу к производству. Размер иска составляет 20 853 тыс. руб. Обществом признано оценочное обязательство в размере суммы иска.

**6. Условные активы и условные обязательства**

На момент составления бухгалтерской отчетности признано условное обязательство в рамках судебного разбирательства по Делу А75-13853/2016 (исковое заявление Конкурсного управляющего ООО «Строительно-промышленный комбинат» к Обществу о признании сделки недействительной и взыскании с Общества 10 896 тыс. руб.). На рассмотрении суда находится иск СК ВНСС к АО «Автодорстрой» на сумму основного долга по договорам подряда и оказания услуг 9 665 460,80 руб.

**7. Информация о рисках**

Общество не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на выполнение строительных работ не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на материалы, ГСМ и другие ресурсы, необходимые для выполнения работ. Поскольку строительные материалы, ГСМ и другие ресурсы производятся на территории Российской Федерации и приобретаются за рубли, а также поскольку рынком сбыта выполненных работ для Общества также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют по оценкам руководства не несет в себе существенных рисков.

Общество не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами Общества своих обязательств по погашению задолженности перед Обществом, не наблюдается.

Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у Общества достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

**8. Влияние новой коронавирусной инфекции COVID-19 на деятельность Общества**

Всемирная организация здравоохранения12.03.2020 года объявила о начале пандемии COVID-19. Последствия объявленной пандемии не оказали влияния на деятельность общества: общество свою деятельность не приостанавливало, условия договоров заказчиками и подрядчиками не нарушались. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что вспышка новой коронавирусной инфекции не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

**9. Способность Общества продолжать свою деятельность на непрерывной основе**

При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности руководством АО «Автодорстрой» произведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность на непрерывной основе (оценка допущения непрерывности деятельности).

В ходе оценки руководством допущения непрерывности деятельности АО «Автодорстрой» были признаны неблагоприятные факторы финансового характера, такие как отрицательная стоимость чистых активов и неудовлетворительная структура баланса в течение трех лет подряд.

Вместе с тем в отчетном году АО «Автодорстрой» было заключено 9 контрактов на общую сумму 5 422 000 тыс. руб., продолжались работы по контрактам, заключенным до 2020 года и по итогам 2020 года впервые за 3 года была получена чистая прибыль в сумме 393 189 тыс. руб.

По состоянию на дату подготовки настоящей отчетности по предварительным итогам за 1 квартал 2021 года Общество получило чистую прибыль в размере 61 млн. руб.

На основании заключенных контрактов в 2021 г. ожидается выполнение строительно-монтажных работ на общую сумму не менее 6 312 тыс. руб. и получение чистой прибыли, как минимум, в сумме 400 000 тыс. руб., что приведет к увеличению чистых активов до 240 000 тыс. руб.

Кроме того, как указано в разделе 5 настоящих пояснений, в январе 2021 г. было прекращено дело о несостоятельности (банкротстве) АО «Автодорстрой» и Мировым соглашениемутвержденграфик погашения задолженности перед кредиторами сроком до конца 2025 г. Таким образом, руководство АО «Автодорстрой» планирует своевременно погасить имеющуюся задолженность перед кредиторами.

С учетом данных обстоятельств руководство АО «Автодорстрой» считает, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

**Генеральный директор**
**28.04.2021**



**Юсупов И.М.**

Приложение

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020 год

(расшифровка показателей в табличных формах)

# Пояснения к бухгалтерскому балансу
# и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 511 951 | (280 821) | 37 394 | (15 170) | 15 090 | (39 466) | - | - | 534 175 | (305 197) |
| | 5210 | за 2019г. | 803 352 | (456 530) | 9 599 | (301 000) | 236 732 | (61 023) | - | - | 511 951 | (280 821) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2020г. | 203 332 | (70 151) | 14 891 | (4 027) | 4 016 | (4 591) | - | - | 214 195 | (70 726) |
| | 5211 | за 2019г. | 228 951 | (96 608) | 9 009 | (34 629) | 32 782 | (6 325) | - | - | 203 332 | (70 151) |
| Другие виды основных средств | 5202 | за 2020г. | 12 115 | (10 523) | 2 144 | (1 858) | 1 812 | (327) | - | - | 12 400 | (9 038) |
| | 5212 | за 2019г. | 40 481 | (31 141) | - | (28 366) | 23 555 | (2 937) | - | - | 12 115 | (10 523) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2020г. | 246 626 | (166 710) | 19 643 | (8 768) | 8 768 | (31 408) | - | - | 257 501 | (189 350) |
| | 5213 | за 2019г. | 482 129 | (297 372) | 507 | (236 010) | 179 304 | (48 642) | - | - | 246 626 | (166 710) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2020г. | 1 601 | (1 542) | 605 | (130) | 130 | (135) | - | - | 2 076 | (1 546) |
| | 5214 | за 2019г. | 1 601 | (1 479) | - | - | - | (62) | - | - | 1 601 | (1 542) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 2020г. | 3 298 | (3 154) | 42 | (385) | 364 | (48) | - | - | 2 954 | (2 838) |
| | 5215 | за 2019г. | 3 254 | (3 117) | 83 | (39) | 39 | (76) | - | - | 3 298 | (3 154) |
| Здания | 5206 | за 2020г. | 39 781 | (25 552) | - | - | - | (1 969) | - | - | 39 781 | (27 521) |
| | 5216 | за 2019г. | 40 676 | (23 635) | - | (895) | 52 | (1 969) | - | - | 39 781 | (25 552) |
| Сооружения | 5207 | за 2020г. | 5 198 | (3 189) | 70 | - | - | (988) | - | - | 5 268 | (4 177) |
| | 5217 | за 2019г. | 6 261 | (3 178) | - | (1 063) | 1 000 | (1 011) | - | - | 5 198 | (3 189) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | 1 782 | (755) | - | (1 782) | 776 | (21) | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019г. | 3 225 | (911) | - | - | - | (404) | - | - | 1 782 | (755) |
| в том числе: Транспортные средства | 5221 | за 2020г. | 1 782 | (755) | - | (1 782) | 776 | (21) | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019г. | 3 225 | (911) | - | - | - | (404) | - | - | 1 782 | (755) |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | 50 412 | (8 009) | (37 394) | 5 009 |
| | 5250 | за 2019г. | - | 9 599 | - | (9 599) | - |
| в том числе: Приемник Leica ICON 3d в комплекте с аксессуарами и ПО | 5241 | за 2020г. | - | 2 541 | - | - | 2 541 |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Блок установочный для Приемника Leica ICON 3d в комплекте с аксессуарами и ПО | 5242 | за 2020г. | - | 2 469 | - | - | 2 469 |
| | 5252 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Большая лыжа (устройство для измерения уровня выкладки асфальта) | 5243 | за 2020г. | - | 2 865 | 1 433 | (1 433) | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Керноотборник лабораторный КО-280 СТ | 5244 | за 2020г. | - | 280 | - | (280) | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Система нивелирования для дорожной фрезы | 5245 | за 2020г. | - | 4 515 | - | (4 515) | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Система видеонаблюдения АБЗ-2 Сургут | 5246 | за 2020г. | - | 102 | - | (102) | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Универсальная испытательная машина 50 кН | 5247 | за 2020г. | - | 1 781 | - | (1 781) | - |
| | 5257 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Испытательная машина 50кН | 5248 | за 2020г. | - | 1 534 | 1 534 | - | - |
| | 5258 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Универсальное устройство для испытания на непрямое растяжение | 5249 | за 2020г. | - | 160 | 160 | - | - |
| | 5259 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Нагрузочные пластины Н 191 х100 мм | | за 2020г. | - | 18 | 18 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Форма диаметром 152,4мм | | за 2020г. | - | 12 | 12 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Форма диаметром 101,6мм | | за 2020г. | - | 7 | 7 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Стол для гидровлического взвешивания | | за 2020г. | - | 51 | 51 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Керноотборник Техком КО-280СТ | | за 2020г. | - | 248 | 248 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Коронка алмазная сегментная Техком 108-450-3хМ10 | | за 2020г. | - | 19 | 19 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Щипцы для выемки керна ТЕХКОМ НК-108 | | за 2020г. | - | 6 | 6 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кернователь Техком КР-100 | | за 2020г. | - | 6 | 6 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Квартователь лабораторный | | за 2020г. | - | 66 | - | (66) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Диагностическое оборудование MANcats II WIN7 Lenovo x 230 | | за 2020г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Мобильный дорожный комплекс МДК-1 (1300х2000мм) | | за 2020г. | - | 53 | - | (53) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Мобильный дорожный комплекс МДК-1 (1300*2000мм,12В) | | за 2020г. | - | 103 | - | (103) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Циркулярная пила JTS-315SPJE 10000910ST JET | | за 2020г. | - | 42 | - | (42) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Печь электрокамерная ЭКПС 10 (+1100) (4004) (тип СНОЛ, рабочая камера из МКРВ | | за 2020г. | - | 49 | - | (49) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Система нивелирования Leica 3D Pave Smart | | за 2020г. | - | 1 814 | 1 814 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Тахеометр Leica TS16PR500 с контроллером | | за 2020г. | - | 2 701 | 2 701 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кабель оптический | | за 2020г. | - | 70 | - | (70) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Диагностический интерфейс аналог Т200, кабель OBDII | | за 2020г. | - | 75 | - | (75) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| МФУ лазерный Kyocera Ecosys M6630cidn A4 цветной | | за 2020г. | - | 44 | - | (44) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Лабораторный измельчитель В 007 | | за 2020г. | - | 284 | - | (284) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Монитор HP EliteDisplay S340 | | за 2020г. | - | 63 | - | (63) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Универсальный лесной мульчер для экскаваторов UMM/EX-150 VT | | за 2020г. | - | 2 988 | - | (2 988) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Доработка экскаватора / крепления для мульчера UMM/EX-150 VT | | за 2020г. | - | 375 | - | (375) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Lenovo IdeaPad D330-10IGM 10./ FHD IPS/Pentium | | за 2020г. | - | 237 | - | (237) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Аквадистилятор электрический ДЭ-10М, мод.789М | | за 2020г. | - | 44 | - | (44) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук ASUS P53SJ i3 2350M | | за 2020г. | - | 51 | - | (51) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Приемник Leica GS16 в комплекте с контроллером Leica CS20 | | за 2020г. | - | 1 595 | - | (1 595) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Приемник Leica GS18 в комплекте с аксессуарами и ПО | | за 2020г. | - | 1 376 | - | (1 376) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Здание мобильное модель "Томич" "Офис" 9000х2500х3800мм на прицепе тракторном г/н 86 УС 8963 | | за 2020г. | - | 767 | - | (767) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Здание мобильное модель "Томич" "Столовая" 9000х2500х3800мм на прицепе тракторном г/н 86 УС 8912 | | за 2020г. | - | 1 092 | - | (1 092) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Сервер мониторинга транспорта Lenovo ThinkSystem SR250 Rack 1U, 1*intel Xeon E-2146G 6C | | за 2020г. | - | 137 | - | (137) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Lenovo L340-17 i7 9750H (2.6) 16G/512 | | за 2020г. | - | 74 | - | (74) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль Рено Дастер К 729 КС 186 | | за 2020г. | - | 1 009 | - | (1 009) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Каток 86 УС 9136 XCMGXS 123 дорожный вибрационный | | за 2020г. | - | 4 716 | - | (4 716) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Каток 86 УС 9135 XCMGXS 123 дорожный вибрационный | | за 2020г. | - | 4 733 | - | (4 733) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT К 806 КВ 186 | | за 2020г. | - | 1 441 | - | (1 441) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кран автомобильный КС-55713-ПВ на шасси КАМАЗ 43118-46 К 986 ММ 186 (М 700 АУ 186) | | за 2020г. | - | 2 332 | - | (2 332) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Машина комбинированная дорожная КО-806 г/н К 900 ММ 186 | | за 2020г. | - | 3 750 | - | (3 750) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Грузовой тягач седельный MAN TGA 33.430 6*6 BB с краном-манипулятором К 646 МУ 186 (Р 194 ТМ 86) | | за 2020г. | - | 688 | - | (688) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кран автомобильный КС-45717К-2 на шасси КАМАЗ 53228 К 656 МУ 186 (Р 190 ТМ 86) | | за 2020г. | - | 652 | - | (652) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Пневмокран КС-4361А г/н 86 УР 9429 (ХВ 9535) 2000г. | | за 2020г. | - | 161 | - | (161) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Кран колесный КС-4361А 86 УР 9436 (86 УЕ 4593) | | за 2020г. | - | 161 | - | (161) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Вакуумный пикнометр 10 л B067N | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 194 | - | 194 | - |
| Серверное оборудование на Платформе ittelo SM-short 6016/X8DTL-IF/LGA1366/6DIMMs/APMI Approved | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 83 | - | 83 | - |
| Установка для проведения испытаний на колееобразование (вода-воздух) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 3 465 | - | 3 465 | - |
| Уплотнитель Маршала для подготовки образцов 101,6/152,4 мм | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 1 457 | - | 1 457 | - |
| Прицеп Вагон-дом передвижной "Спутник" | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 507 | - | 507 | - |
| Камера климатическая М-30/100-80 КТХ | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 217 | - | 217 | - |
| Весы электронные A&D DX-5000 (лаборатория) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 72 | - | 72 | - |
| Секторный уплотнитель 410х260 мм | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 3 605 | - | 3 605 | - |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 85 | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 390 254 | 583 116 | 461 783 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 103 873 | (103 873) | - | - | - | - | - | 103 873 | (103 873) |
| | 5311 | за 2019г. | 103 873 | - | - | - | - | - | (103 873) | 103 873 | (103 873) |
| в том числе: Вклад в уставный капитал | 5302 | за 2020г. | 103 873 | (103 873) | - | - | - | - | - | 103 873 | (103 873) |
| | 5312 | за 2019г. | 103 873 | - | - | - | - | - | (103 873) | 103 873 | (103 873) |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | 28 120 | (26 028) | - | (22 000) | 22 000 | - | (2 092) | 6 120 | (6 120) |
| | 5315 | за 2019г. | 41 271 | (22 000) | - | (13 151) | - | - | (4 028) | 28 120 | (26 028) |
| в том числе: Займы предоставленные | 5306 | за 2020г. | 4 028 | (4 028) | - | - | - | - | - | 4 028 | (4 028) |
| | 5316 | за 2019г. | 4 028 | - | - | - | - | - | (4 028) | 4 028 | (4 028) |
| Приобретенные права в рамках оказания фин.услуг | 5307 | за 2020г. | 24 092 | (22 000) | - | (22 000) | 22 000 | - | - | 2 092 | - |
| | 5317 | за 2019г. | 37 243 | (22 000) | - | (13 151) | - | - | - | 24 092 | (22 000) |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 131 993 | (129 901) | - | (22 000) | 22 000 | - | (2 092) | 109 993 | (109 993) |
| | 5310 | за 2019г. | 145 144 | (22 000) | - | (13 151) | - | - | (107 901) | 131 993 | (129 901) |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Юсупов Иса Магомедгаджиевич (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 98 668 | - | 4 290 124 | (4 230 509) | - | (1 692) | X | 158 283 | (1 692) |
| | 5420 | за 2019г. | 224 652 | - | 1 259 327 | (1 385 310) | - | - | X | 98 668 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 98 085 | - | 2 079 384 | (2 019 186) | - | (1 692) | 659 972 | 158 283 | (1 692) |
| | 5421 | за 2019г. | 219 832 | - | 1 250 999 | (1 372 746) | - | - | 159 032 | 98 085 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | 584 | - | - | (584) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | 4 820 | - | 8 328 | (12 564) | - | - | 20 473 | 584 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | 4 545 | (4 545) | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 976 899 | (306 056) | 4 403 048 | 30 922 | (4 033 507) | - | - | - | - | - | 1 377 361 | (375 345) |
| | 5530 | за 2019г. | 515 862 | - | 707 463 | - | (244 816) | (1 609) | - | - | - | - | 976 899 | (306 056) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 776 846 | (116 857) | 3 289 469 | - | (3 258 345) | - | - | - | - | - | 807 969 | (366 150) |
| | 5531 | за 2019г. | 327 728 | - | 659 988 | - | (209 588) | (1 283) | - | - | - | - | 776 846 | (116 857) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 13 237 | (9 194) | 594 346 | - | (561 183) | - | - | - | - | - | 46 400 | (9 194) |
| | 5532 | за 2019г. | 26 439 | - | 4 042 | - | (16 918) | (326) | - | - | - | - | 13 237 | (9 194) |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 186 816 | (180 004) | 519 233 | 30 922 | (213 979) | - | - | - | - | - | 522 992 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 161 695 | - | 43 432 | - | (18 310) | (1) | - | - | - | - | 186 816 | (180 004) |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 976 899 | (306 056) | 4 403 048 | 30 922 | (4 033 507) | - | - | X | X | X | 1 377 361 | (375 345) |
| | 5520 | за 2019г. | 515 862 | - | 707 463 | - | (244 816) | (1 609) | - | X | X | X | 976 899 | (306 056) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 758 635 | 383 290 | 306 056 | - | 226 790 | 226 790 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 536 720 | 383 278 | 116 857 | - | 64 738 | 64 378 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 9 206 | 12 | 9 194 | - | 5 736 | 5 736 |
| прочая | 5543 | 212 708 | - | 180 004 | - | 156 317 | 156 317 |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | 228 322 | 632 111 | - | - | - | - | - | - | 860 433 |
| | 5571 | за 2019г. | 228 322 | - | - | - | - | - | - | - | 228 322 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г. | 228 322 | 288 493 | - | - | - | - | - | - | 516 815 |
| | 5572 | за 2019г. | 228 322 | - | - | - | - | - | - | - | 228 322 |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | 343 618 | - | - | - | - | - | - | 343 618 |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 1 492 371 | 2 666 453 | 58 436 | (3 220 395) | - | - | - | - | 996 865 |
| | 5580 | за 2019г. | 1 206 689 | 1 492 336 | - | (1 206 654) | - | - | - | - | 1 492 371 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 806 477 | 1 804 170 | - | (2 107 197) | - | - | - | - | 503 450 |
| | 5581 | за 2019г. | 561 968 | 806 477 | - | (561 968) | - | - | - | - | 806 477 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 36 | 281 115 | - | (134 013) | - | - | - | - | 147 138 |
| | 5582 | за 2019г. | 36 | - | - | - | - | - | - | - | 36 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 73 727 | 563 593 | 9 570 | (424 199) | - | - | - | - | 222 691 |
| | 5583 | за 2019г. | 45 239 | 73 727 | - | (45 239) | - | - | - | - | 73 727 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | 288 493 | - | - | (288 493) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | 409 177 | 288 493 | - | (409 177) | - | - | - | - | 288 493 |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 323 638 | 17 575 | 48 866 | (266 493) | - | - | - | - | 123 586 |
| | 5586 | за 2019г. | 190 269 | 323 638 | - | (190 269) | - | - | - | - | 323 638 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 1 720 693 | 3 298 564 | 58 436 | (3 220 395) | - | X | X | X | 1 857 298 |
| | 5570 | за 2019г. | 1 435 011 | 1 492 336 | - | (1 206 654) | - | X | X | X | 1 720 693 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 1 612 854 | 1 334 588 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 404 580 | 390 301 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 119 913 | 117 557 |
| Амортизация | 5640 | 37 198 | 61 089 |
| Прочие затраты | 5650 | 162 857 | 35 486 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 337 402 | 1 939 021 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 337 402 | 1 939 021 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) Юсупов Иса Магомедгаджиевич (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 33 597 | 99 878 | (57 932) | (3 670) | 71 874 |
| в том числе: Резерв на отпуска | 5701 | 30 524 | 67 345 | (54 858) | (3 670) | 39 341 |
| Резерв на гарантийный ремонт | 5702 | 3 074 | 785 | (3 074) | - | 785 |
| Резерв на исполнение обязательств по судебным разбирательствам | 5703 | - | 31 748 | - | - | 31 748 |

Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | 2 056 030 | 3 132 669 |
| в том числе:<br>Поручительство | 5801 | - | 1 986 589 | 3 101 949 |
| Залог имущества | 5802 | - | 15 360 | 30 720 |
| Залог акций | 5803 | - | 54 081 | - |
| Выданные - всего | 5810 | 645 300 | 1 828 114 | 3 618 412 |
| в том числе:<br>Поручительство | 5811 | 323 332 | - | - |
| Залог имущества | 5812 | 321 968 | 333 684 | 1 127 801 |
| Залог права требования денежных средств | 5813 | - | 1 494 430 | 2 490 611 |

Руководитель _____ Юсупов Иса Магомедгаджиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.