

Пояснения  
к годовому отчету за 2020 год.  
Общества с ограниченной  
ответственностью  
«ДорТехИнжиниринг»

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДорТехИнжиниринг».

1.2. Юридический адрес – 614087, г. Пермь, ул. Рабочая, д.7, оф.18

1.3. Дата государственной регистрации – 06.11.2013г.

1.4. Списочная численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 713 чел., в том числе:

| Наименование подразделения                                 | Численность, чел. |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Аппарат управления (АУП)                                   | 80                |
| Дорожно-эксплуатационное управление № 1 (ДЭУ №1)           | 50                |
| Дорожно-эксплуатационное управление № 2 (ДЭУ №2)           | 12                |
| Дорожно-эксплуатационное управление № 3 (ДЭУ №3)           | 37                |
| Дорожно-эксплуатационное управление № 6 (ДЭУ №6)           | 111               |
| Управление дорожно-ремонтных работ (УДРР)                  | 29                |
| Управление дорожно-строительных материалов (УДСМ)          | 14                |
| Управление механизации и автомобильного транспорта (УМиАТ) | 329               |
| Ремонтно - эксплуатационная служба (РЭС)                   | 51                |

1.5. Наличие обособленных подразделений:

| Наименование                                     | Место нахождения/регистрации                                                      |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Дорожно-эксплуатационное управление №1 участок 3 | 617500, Пермский край, Суксунский р-н, пос. Суксун, ул. Строителей, д. 2          |
| Дорожно-эксплуатационное управление №1 участок 6 | 617420, Пермский край, Кунгурский р-н, с. Калинино, ул.                           |
| Дорожно-эксплуатационное управление №1 участок 8 | Пермский край, г. Кунгур, ул. Сибирский тракт, 4 км.                              |
| Дорожно-эксплуатационное управление №1 участок 9 | 614540, Пермский край, Пермский р-н, пос. Кукуштан                                |
| Дорожно-эксплуатационное управление №3 участок 1 | 617141, Пермский край, г. Очер, ул. Носкова, д. 47                                |
| Дорожно-эксплуатационное управление №3 участок 3 | 617062, Пермский край, Краснокамский р-н, г. Краснокамск, ул. Промышленная, д. 13 |
| Дорожно-эксплуатационное управление №3 участок 4 | 617000, Пермский край, Нытвенский р-н, г. Нытва, ул. Садовая, д. 37               |

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участники:

ООО «Группа компаний «Пермавтодор» - 99 %

Гасанов В.А. – 1%

1.7. Основной вид деятельности:

- Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей

Дополнительные виды деятельности:

- Производство асфальтобетона и противогололедных материалов

- Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

- Расчетка территории строительной площадки

- Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и

- автомагистралей
- Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- Аренда автотранспорта и техники

#### 1.8. Проведена инвентаризация:

| Объект учета проведения                  | Дата       |
|------------------------------------------|------------|
| Основные средства                        | 01.10.2020 |
| МПЗ                                      | 01.10.2020 |
| Денежные средства                        | 31.12.2020 |
| Дебиторская и кредиторская задолженность | 31.12.2020 |
| Лицензии                                 | 31.12.2020 |
| РБП                                      | 31.12.2020 |

#### 2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде были внесены изменения в учетную политику Общества согласно изменениям в Налоговом законодательстве РФ вступившим в силу с 01.01.2020 года.

#### 3. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году перечень оказываемых услуг и выполняемых работ на ООО «Дортехинжиниринг» остается неизменным.

#### 4. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

##### Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание:

Для целей бухгалтерского учета, оценочное обязательство в виде резерва на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, отчисления в резерв производятся в последний день отчетного периода.

Величина резерва на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 227 тыс. руб., входящие остатки на 09.01.2020 г. составляют 469 тыс. руб.

##### Резерв на оплату отпусков работников, вознаграждений по итогам года:

Для целей бухгалтерского учета, оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков, отчисления в резерв производятся ежемесячно в последний день каждого месяца.

Остаток резерва отпусков по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует, входящие остатки на 01.01.2020 г. составляют 6 604 тыс. руб.

##### Информация об изменениях оценочного значения (резерв по сомнительным долгам):

Сумма резерва на 31.12.2020 г. составляла 87 643 тыс. руб., входящие остатки на 01.01.2020 г. составили 140 тыс. руб. В 2020 году созданы резервы по сомнительным долгам в сумме 87 643 тыс. руб., восстановлен резерв в сумме 140 тыс. руб., списания за счет резервов по сомнительным долгам в 2020 году не производилось.

#### 5. Информация по учету займов и кредитов, затрат по их обслуживанию

По состоянию на 31.12.2020 года у ООО «Дортехинжиниринг» остаток по статье заемные средства составляет 366 648 тыс. руб.

Данная сумма является задолженностью по следующим договорам:

| Контрагент/Договор                                                           | Сумма задолженности, руб. | Тыс. руб.<br>Сумма процентов к уплате за использование кредитных средств, руб. |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Промсвязьбанк ПАО</b>                                                     | <b>155 999, 99</b>        |                                                                                |
| Кредитный договор № 0027-17-3-А об открытии кредитной линии от 13.04.2017 г. | 149 999, 99               |                                                                                |
| Кредитный договор № 0039-17-3-А об открытии кредитной линии от 14.04.2017 г. | 6 000, 00                 |                                                                                |

|                                                                    |                    |                  |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>НСМ ТД ООО</b>                                                  | <b>73 000, 00</b>  | <b>1 194, 12</b> |
| Договор процентного денежного займа № 232-19-ФЗО о                 | 73 000, 00         | 1 194, 12        |
| <b>Датабанк АО</b>                                                 | <b>45 716, 95</b>  | <b>164, 88</b>   |
| Кредитный договор № 19-КЛВ-1784558 от 23.04.19                     | 14 578, 30         | 52,58            |
| Кредитный договор № 19-КЛВ-5034558 от 11.11.2019 г.                | 31 138, 65         | 112, 30          |
| <b>УРАЛ ФД ПАО КБ</b>                                              | <b>21 000, 00</b>  | <b>3 148, 28</b> |
| Договор кредитной линии № Ю-3259-КЛЗ от 05.03.2019 г.              | 21 000, 00         | 3 148, 28        |
| <b>Крутиков Сергей Владимирович</b>                                | <b>5 700, 00</b>   | <b>2 236, 57</b> |
| Договор процентного денежного займа № 166/108/1-19-ФЗО от 16.04.19 | 5 700, 00          | 2 236, 57        |
| <b>Строй Сервис ООО</b>                                            | <b>900, 00</b>     | <b>159, 70</b>   |
| Договор процентного займа № 03ДЗ/06-19 от 17.06.19                 | 900, 00            | 159, 70          |
| <b>Филиал Банка "ТРАСТ" (ПАО) в г. Москва</b>                      | <b>57 426, 98</b>  |                  |
| Договор об уступке прав (требований) №0009-18-У6-А 26.04.2018 г    | 57 426, 98         |                  |
| <b>ИТОГО</b>                                                       | <b>359 743, 93</b> | <b>6 903, 55</b> |

#### 6. Пояснения к показателям форм отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена за период с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года по формам отчетности, утвержденным Приказом министерства финансов РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказов Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 04.12.2012 № 154н, от 06.03.2018 № 41н).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

#### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС:

##### 1. Внеоборотные активы

##### 1.1 Основные средства:

Первоначальная стоимость основных средств на дату составления баланса составляет 115 365 тыс. руб., в том числе:

|                                                                           |         |            |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| - Здания                                                                  | 20 108  | тыс. руб.; |
| - Сооружения                                                              | 738     | тыс.       |
| руб.;                                                                     |         |            |
| - Машины и оборудование (кроме офисного)                                  | 21 378  | тыс. руб.; |
| - Офисное оборудование                                                    | 934     | тыс. руб.; |
| - Транспортные средства                                                   | 47 696  | тыс. руб.; |
| - Оборудование к установке                                                | 12 511  | тыс. руб.; |
| Накопленная амортизация                                                   | 280 362 | тыс. руб.  |
| На балансе предприятия числятся земельные участки с балансовой стоимостью | 12 000  | тыс. руб.  |

За отчетный год приобретено и введено в эксплуатацию основных средств на сумму 55 303 тыс. руб., в том числе:

|                                          |        |            |
|------------------------------------------|--------|------------|
| - Здания и сооружения                    | 800    | тыс. руб.; |
| - Машины и оборудование (кроме офисного) | 6 681  | тыс. руб.; |
| - Офисное оборудование                   | 849    | тыс. руб.; |
| - Транспортные средства                  | 44 473 | тыс. руб.; |
| - Земельные участки                      | 2 500  | тыс. руб.; |

##### 1.2 Прочие внеоборотные активы:

Состоят из долгосрочных расходов будущих периодов в сумме 42 001 тыс. руб.

##### 2. Оборотные активы

## 2.1 Запасы:

Запасы на конец отчетного периода составляют – 46 542 тыс. руб., в том числе:

Запасы (строка 1210 Баланса)

|                                      |        |            |
|--------------------------------------|--------|------------|
| Сырье и материалы                    | 6 058  | тыс. руб.; |
| Покупные полуфабрикаты               | 7 199  | тыс. руб.; |
| Топливо                              | 1 917  | тыс. руб.; |
| Зап. Части                           | 2 592  | тыс.       |
| руб.;                                |        |            |
| Прочие материалы                     | 2 275  | тыс. руб.; |
| Строительные материалы               | 5 132  | тыс. руб.; |
| Инвентарь и хоз. принадлежности      | 214    | тыс. руб.; |
| Спец. оснастка, спецодежда           | 754    | тыс. руб.; |
| Спец. оснастка, спецодежда на складе | 538    | тыс. руб.; |
| Незавершенное производство           | 19 863 | тыс.руб.;  |

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности

Строка 1210 баланса включает в себя остатки по счету 10 «Материалы» и составляют 26 680 тыс. руб.

Незавершенное производство

Для целей бухгалтерского учета оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости. В состав запасов на дату составления баланса вошли остатки незавершенного производства по контрактам заключенным на 2020 год на общую сумму 19 863 тыс. руб.

Готовая продукция и товары

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

## 2.2 Налог на добавленную стоимость:

Строка 1220 баланса

По состоянию на 31.12.2020 года остаток НДС – 9 202 тыс. руб., подлежащего к вычету в 2021 году по основным средствам находящимся в лизинге учитываемых на балансе предприятия.

## 2.4 Финансовые вложения:

Финансовые вложения (краткосрочные) по состоянию на 31.12.2020 г. составили 284 541 тыс. руб. и включают:

- Расчеты с контрагентами по прочим операциям (процентные займы) – 194 907 тыс. руб.

|                                 |         |           |
|---------------------------------|---------|-----------|
| ДорТехСтрой, ООО                | 164 513 | тыс. руб. |
| Группа компаний Пермавтодор ООО | 26 591  | тыс. руб. |
| Тарамов Руслан Рамзанович       | 3 750   | тыс. руб. |
| ЯКУТНЕРУД ООО                   | 53      | тыс. руб. |

- Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг (включая проценты) - 89 634 тыс. руб.

|                        |        |           |
|------------------------|--------|-----------|
| Гасанов Вадим Аликович | 86 597 | тыс. руб. |
| Пермдорстрой ООО       | 3 037  | тыс. руб. |

## 2.5 Денежные средства: 29 339 тыс. руб., в том числе:

Денежные средства (строка 1250 Баланса)

|                                     |        |           |
|-------------------------------------|--------|-----------|
| денежные средства на счетах в банке | 29 339 | тыс. руб. |
|-------------------------------------|--------|-----------|

## 2.6. Прочие оборотные активы:

Состоят из краткосрочных расходов будущих периодов в сумме 1 483 тыс. руб., страхование имущества.

## 3. Долгосрочные обязательства

### 3.1 Отложенные налоговые обязательства:

Отложенные налоговые обязательства составляют – 4 969 тыс. руб., которые рассчитаны как разница в методах начисления амортизации по основным средствам и незавершенном производстве в бухгалтерском и налоговом учетах.

### 3.2 Заемные средства:

Долгосрочные займы и кредиты (включая проценты) на дату составления баланса составляют – 286 427 тыс. руб., в том числе:

|                                        |         |           |
|----------------------------------------|---------|-----------|
| Долгосрочные кредиты и проценты по ним | 156 000 | тыс. руб. |
| Долгосрочные займы и проценты по ним   | 130 427 | тыс. руб. |

## 4. Краткосрочные обязательства

### 4.1 Заемные средства:

Краткосрочные займы и кредиты (включая проценты) на дату составления баланса составляют – 80 221 тыс. руб., в том числе:

|                                         |        |           |
|-----------------------------------------|--------|-----------|
| Краткосрочные кредиты и проценты по ним | 71 224 | тыс. руб. |
| Краткосрочные займы и проценты по ним   | 8 997  | тыс. руб. |

### 4.2 Оценочные обязательства:

Оценочные обязательства составляют 227 тыс., руб. и состоят из долгосрочной части резерва на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание

227 тыс. руб.,

### 4.3 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность на дату составления баланса составляет 614 017 тыс. руб., в том числе:

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

|                                                                 |         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| расчеты с поставщиками и подрядчиками                           | 259 101 | тыс. руб. |
| расчеты с покупателями и заказчиками (за вычетом НДС с авансов) | 73 739  | тыс. руб. |

|                                      |         |           |
|--------------------------------------|---------|-----------|
| Авансы                               | 85 552  | тыс. руб. |
| Расчеты по налогам и сборам          | 154 546 | тыс. руб. |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 17 048  | тыс. руб. |
| Расчеты с подотчетными лицами        | 956     | тыс. руб. |
| Расчеты по исполнительным листам     | 638     | тыс. руб. |
| Прочие кредиторы                     | 22 437  | тыс. руб. |

Задолженность перед персоналом по оплате труда представляет собой начисленную заработную плату за декабрь 2020 года и подлежащую выплате в соответствии положением об оплате труда до 15 января 2021 года; Задолженность перед государственными внебюджетными фондами состоит из начисленных страховых взносов в Пенсионный фонд и фонд обязательного медицинского страхования и подлежащая погашению в срок, предусмотренный законодательством РФ.

Задолженность перед бюджетом представлена в виде налогов, начисленных за 4 квартал и декабрь 2020 года и подлежащая погашению в сроки, предусмотренные законодательством.

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ:

Выручка без учета НДС от реализации услуг, оказанных предприятием за 2020 год, отражена по строке 2110 Отчета о финансовых результатах и составляет - 1 065 179 тыс. руб., в том числе:

|                                                      |           |           |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Выручка от реализации по основному виду деятельности | 1 065 179 | тыс. руб. |
| Выручка от реализации готовой продукции              | 973 554   | тыс. руб. |
| Выручка от реализации прочих услуг                   | 91 625    | тыс. руб. |

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость оказанных услуг без учета расходов на продажу составляет 898 462 тыс. руб., в том числе:

|                                           |         |           |
|-------------------------------------------|---------|-----------|
| Себестоимость основному виду деятельности | 686 901 | тыс. руб. |
| Себестоимость по реализованным товарам    | 195 866 | тыс. руб. |
| Себестоимость от реализации прочих услуг  | 15695   | тыс. руб. |

Управленческие расходы

Управленческие расходы составили 101 634 тыс. руб., в том числе:

|                              |     |           |
|------------------------------|-----|-----------|
| Амортизация (включая по НМА) | 212 | тыс. руб. |
| Услуги сторонних организаций | 34  | тыс. руб. |

|                  |        |           |
|------------------|--------|-----------|
| Страховые взносы | 14 431 | тыс. руб. |
| Заработная плата | 49 831 | тыс. руб. |
| Прочие           | 37 126 | тыс. руб. |

|                                                                |        |           |
|----------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| <b>Проценты к получению (уплате)</b>                           |        |           |
| Проценты к получению составили                                 | 28 189 | тыс. руб. |
| Проценты к уплате за использование кредитных средств составили | 27 974 | тыс. руб. |
| - по кредитам                                                  | 10 043 | тыс. руб. |
| - по займам                                                    | 17 931 | тыс. руб. |

#### **Прочие доходы**

Прочие доходы за отчетный период составили 35 504 тыс. руб. в том числе

|                                               |        |           |
|-----------------------------------------------|--------|-----------|
| Доходы от продажи ОС                          | 1 292  | тыс. руб. |
| Доходы от продажи ТМЦ                         | 20 349 | тыс. руб. |
| Списание кредиторской задолженности           | 20     | тыс. руб. |
| Штрафы пени, неустойки за нарушение договоров | 67     | тыс. руб. |
| Прочие                                        | 13 776 | тыс. руб. |

#### **Прочие расходы**

Прочие расходы за отчетный период составили 236 791 тыс. руб., в том числе:

|                                                                               |         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| Услуги банков                                                                 | 2 600   | тыс. руб. |
| Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде                            | 8 879   | тыс. руб. |
| Налоги и сборы                                                                | 4 051   | тыс. руб. |
| Возмещение убытков к получению                                                | 7 107   | тыс. руб. |
| Расходы от продажи ОС                                                         | 751     | тыс. руб. |
| Расходы от продажи ТМЦ                                                        | 19 259  | тыс. руб. |
| Списание дебиторской задолженности                                            | 571     | тыс. руб. |
| Штрафы пени, неустойки за нарушение договоров                                 | 45 030  | тыс. руб. |
| Прочие                                                                        | 148 543 | тыс. руб. |
| в том числе:                                                                  |         |           |
| - судебные расходы, госпошлины                                                | 1 735   | тыс. руб. |
| - резервы по сомнительным долгам, под обесценивание, гарантийное обслуживание | 137 870 | тыс. руб. |
| - содержание гарантийных объектов                                             | 338     | тыс. руб. |
| - списание дебиторской задолженности не принимаемой для НО                    | 7 446   | тыс. руб. |
| - прочие                                                                      | 1 154   | тыс. руб. |

По итогам 2020 года убыток составил -140 360 тыс. руб.

### **5. Прочие пояснения и информация, подлежащая раскрытию в Пояснениях**

5.1. По строке 1520 Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 «Кредиторская задолженность» кредиторская задолженность по авансам полученным отражена за вычетом сумм НДС.

5.2. По строке 1230 Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 «Дебиторская задолженность» дебиторская задолженность по авансам выданным отражена за вычетом сумм НДС.

5.3. На 31.12.2020 на балансе Общества имеются основные средства, в связи с сезонностью работ Общество не переводит основные средства на консервацию, т.к. на машины устанавливается оборудование предназначенное для выполнения работ соответствующего сезона, на заводах в зимний период идет выпуск противогололедных смесей для обработки дорог и тротуаров.

### **6. Финансовая деятельность**

Основным видом деятельности предприятия является содержание, строительство, реконструкция, ремонт автомобильных дорог и сооружений на них.

**Структура доходов, тыс. руб. без НДС**

| №<br>п/п | Наименование                         | 2020 г.            |              | 2019 г.            |              | Отклонение        |             |
|----------|--------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------|
|          |                                      | сумма, т.р.        | доля, %      | сумма, т.р.        | доля, %      | абс., т.р.        | отн., %     |
| 1        | Объем СМР                            | 973 381,2          | 91,4         | 1 383 984,0        | 90,7         | -410 602,8        | 70,3        |
| 2        | Генподряд                            | 171,4              | 0,0          | 2 452,6            | 0,2          | -2 281,2          | 7,0         |
| 2        | Аренда                               | 1 303,3            | 0,1          | 561,6              | 0,0          | 741,7             | 232,1       |
| 3        | Реализация товаров                   | 73 148,7           | 6,9          | 109 678,3          | 7,2          | -36 529,6         | 66,7        |
| 4        | Услуги на сторону                    | 16 699,8           | 1,6          | 27 899,4           | 1,8          | -11 199,6         | 59,9        |
| 5        | Прочее<br>(агентское вознаграждение) | 474,3              | 0,0          | 2 147,5            | 0,1          | -1 673,2          | 22,1        |
|          | <b>ИТОГО:</b>                        | <b>1 065 178,7</b> | <b>100,0</b> | <b>1 526 723,4</b> | <b>100,0</b> | <b>-461 544,7</b> | <b>69,8</b> |

В структуре доходов за 2020 год наибольший удельный вес (91,4%) занимает выполнение объемов СМР – 973 381,2 тыс.руб., в 2019 году данный показатель составил 1 383 984,0 тыс.руб., или 90,7% от общей суммы выручки..

**Структура затрат, тыс. руб.**

| №<br>п/п | Наименование статей<br>затрат | 2020 г.            |              | 2019 г.            |              | Отклонение        |             |
|----------|-------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------|
|          |                               | сумма, т.р.        | доля, %      | сумма, т.р.        | доля, %      | абс., т.р.        | отн., %     |
| 1        | Материалы                     | 195 867,0          | 19,6         | 355 830,4          | 21,8         | -159 963,4        | 55,0        |
| 2        | Фонд оплаты труда             | 289 585,8          | 29,0         | 332 236,8          | 20,3         | -42 651,0         | 87,2        |
| 3        | Страховые взносы              | 85 145,4           | 8,5          | 93 461,6           | 5,7          | -8 316,2          | 91,1        |
| 4        | Аренда, лизинг                | 50 406,2           | 5,0          | 49 632,3           | 3,0          | 773,9             | 101,6       |
| 5        | Амортизация                   | 54 111,5           | 5,4          | 72 489,8           | 4,4          | -18 378,3         | 74,6        |
| 6        | Произв. услуги стор. орг-й    | 147 017,2          | 14,7         | 410 090,0          | 25,1         | -263 072,8        | 35,8        |
| 7        | Прочие затраты                | 177 963,4          | 17,8         | 322 192,8          | 19,7         | -144 229,5        | 55,2        |
|          | <b>ВСЕГО затрат</b>           | <b>1 000 096,5</b> | <b>100,0</b> | <b>1 635 933,8</b> | <b>100,0</b> | <b>-635 837,3</b> | <b>61,1</b> |

В 2020 г. Общество выполнило работ и услуг на сумму 1 065 179 тыс.руб. и получило чистый убыток - 140 360 тыс.руб., рентабельность составила -13,2%. В 2019 г. выручка составила 1 526 723 тыс.руб., чистый убыток - 122 115 тыс.руб., рентабельность -8,0%.

Прибыль от продаж за 2020 год составила 65 083 тыс.руб. (рентабельность 6,1%). В 2019 г. убыток от продаж составил -109 211 тыс.руб. (рентабельность 7,2%).

По состоянию на 01.01.2021 г. НЗП составляет 19 863 тыс.руб.

**7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

**Сравнительный анализ отдельных показателей отчета о финансовых результатах за 2020 год ООО  
"ДорТехИнжиниринг"**

| Наименование показателя                          | 2020 г.          | 2019 г.          |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Выручка (2110), в том числе:</b>              | <b>1 065 179</b> | <b>1 526 723</b> |
| ремонт дорог                                     | 366 642          | 528 762          |
| содержание дорог                                 | 524 787          | 414 074          |
| субподрядные работы                              | 82 125           | 290 056          |
| прочая реализация                                | 91 625           | 293 831          |
| <b>Себестоимость продаж (2120), в том числе:</b> | <b>898 462</b>   | <b>1 470 209</b> |

|                                                        |                |                 |
|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| сырье, материалы                                       | 195 866        | 355 830         |
| услуги АТ и ДСТ                                        | 64 893         | 119 830         |
| ГСМ                                                    | 81 381         | 106 109         |
| субподряд                                              | 82 125         | 290 056         |
| генподряд                                              | 0              | 6 819           |
| зарплата                                               | 239 755        | 290 098         |
| страховые выплаты                                      | 70 715         | 82 281          |
| лизинг                                                 | 1              | 174             |
| аренда                                                 | 44 098         | 41 614          |
| зап.части                                              | 21 555         | 34 103          |
| ремонт                                                 | 8 326          | 10 185          |
| коммунальные услуги                                    | 5 028          | 2 598           |
| амортизация                                            | 53 900         | 72 034          |
| прочие затраты                                         | 15 695         | 36 484          |
| охрана                                                 | 779            | 1 902           |
| электроэнергия                                         | 11 120         | 14 989          |
| МБП                                                    | 2 208          | 2 818           |
| содержание зданий                                      | 34             | 20              |
| расходы на ОТ и ТБ                                     | 983            | 2 265           |
| <b>Валовая прибыль (убыток) (стр.2100)</b>             | <b>166 717</b> | <b>56 514</b>   |
| <b>Коммерческие расходы (стр.2210)</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| <b>Управленческие расходы (стр.2220), в том числе:</b> | <b>101 634</b> | <b>165 725</b>  |
| аренда                                                 | 6 308          | 8 560           |
| амортизация                                            | 212            | 456             |
| зарплата                                               | 49 831         | 48 946          |
| страховые выплаты                                      | 14 431         | 14 326          |
| информационные услуги                                  | 12 947         | 74 032          |
| ремонт основных средств                                | 0              | 0               |
| лицензирование                                         | 245            | 245             |
| МБП                                                    | 166            | 241             |
| канцелярские расходы                                   | 250            | 578             |
| услуги связи                                           | 382            | 234             |
| электроэнергия                                         | 850            | 316             |
| юридические услуги                                     | 0              | 0               |
| расходы на содержание оргтехники                       | 235            | 285             |
| прочие затраты                                         | 14 739         | 14 451          |
| охрана                                                 | 0              | 171             |
| командировочные расходы                                | 68             | 147             |
| представительские расходы                              | 114            | 220             |
| содержание зданий                                      | 92             | 86              |
| расходы на ОТ и ТБ                                     | 79             | 1 378           |
| подготовка и переподготовка кадров                     | 0              | 113             |
| содержание и услуги лаборатории                        | 379            | 203             |
| программное обеспечение и обслуживание                 | 272            | 498             |
| услуги сторонних организаций                           | 34             | 239             |
| <b>Прибыль (убыток) от продаж (стр.2200)</b>           | <b>65 083</b>  | <b>-109 211</b> |

|                                                                                                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Доходы от участия в других организациях (стр.2310)</b>                                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Проценты к получению (стр.2320)</b>                                                          | <b>28 189</b>   | <b>65 286</b>   |
| <b>Проценты к уплате (стр.2330), в том числе:</b>                                               | <b>27 974</b>   | <b>71 560</b>   |
| проценты по кредитам                                                                            | 17 931          | 58 296          |
| проценты по займам                                                                              | 10 043          | 13 264          |
| <b>Прочие доходы (стр.2340), в том числе:</b>                                                   | <b>35 504</b>   | <b>36 805</b>   |
| доходы от продажи ОС                                                                            | 1 292           | 105             |
| доходы от продажи ТМЦ                                                                           | 20 349          | 15 873          |
| списание кредиторской задолженности                                                             | 20              | 2 633           |
| штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров                                          | 67              | 2 599           |
| прочие внереализационные доходы                                                                 | 13 776          | 15 595          |
| <b>Прочие расходы (стр.2350), в том числе:</b>                                                  | <b>236 791</b>  | <b>57 392</b>   |
| расходы от продажи ОС                                                                           | 751             | 0               |
| расходы от продажи ТМЦ                                                                          | 19 259          | 15 705          |
| услуги банков                                                                                   | 2 600           | 3 542           |
| штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, которые признаны организацией-должником | 45 030          | 10 790          |
| убытки прошлых лет                                                                              | 8 879           | 1 198           |
| налоги и сборы                                                                                  | 4 051           | 3 309           |
| списание дебиторской задолженности                                                              | 571             | 2 467           |
| возмещение убытков к получению                                                                  | 7 107           | 9 397           |
| прочие внереализационные расходы                                                                | 148 543         | 10 984          |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                                                      | <b>-135 989</b> | <b>-136 072</b> |

В отчетном периоде показатель выручки оказался ниже, чем в предыдущем году. Обусловлено это тем, что в 2020 году по сравнению с 2019 годом снизилась выручка от реализации выпускаемой асфальтобетонными заводами продукции (на 33,3%), а также от оказываемых услуг на сторону (на 40,1%).

На отрицательный показатель чистой прибыли (убыток) повлияли следующие факторы:

- сложные погодные условия в зимний период: из-за частых перепадов температуры воздуха и большого количества осадков увеличился расход противогололедных материалов и, соответственно, произошло увеличение задействованной техники (привлечение наемной), а также введен регулярный дежурный режим день/ночь, что повлекло за собой увеличение расходов на заработную плату, ГСМ и проч.;

- увеличение арендных платежей, в связи с перезаключением договоров аренды с новыми собственниками производственных баз;

- рост цен: из-за роста курса валют произошел рост закупочных цен на приобретаемые материалы и оборудование;

- снижение объема реализации АБС, имеющей более высокую рентабельность в сравнении с другими видами деятельности.

В 2020 году большое влияние на экономику предприятия оказала новая коронавирусная инфекция COVID-19, которая отразилась на проведении аукционов, в которых планировали участвовать, а также организация понесла дополнительные затраты на проведение профилактических мероприятий.

В период пандемии снизился приток денежных средств от заказчиков и покупателей в связи с финансовыми трудностями, значительно отодвинулись сроки расчетов.

Поскольку на период пандемии предприятие не прерывало деятельность налоговая нагрузка по результатам отчетных периодов оказалась достаточно высокой, а так как сфера деятельности предприятия не попадает под налоговое льготирование и компенсационные выплаты со стороны государства в совокупности с задержками поступлений денежных средств от покупателей и заказчиков в 2020 году, это обстоятельство привело к увеличению кредиторской задолженности, значительно увеличив статьи - расчеты с поставщиками, подрядчиками, налоги (страница 6, Бухгалтерский баланс, п 4.3 Кредиторская задолженность), трудности с поставками (поставщики отказывались отгружать товары без предоплаты).

В период пандемии увеличилась продолжительность больничных листов, значительно по сравнению с 2019 годом увеличились расходы на оплату больничных листов.

| ДорТехИнжиниринг ООО                                                     |                                      |                                        |                           |                                      |                                        |                           |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|
|                                                                          | 2019 год                             |                                        |                           | 2020 год                             |                                        |                           |
| Вид страхования                                                          | Кол-во случаев / получателей пособий | Оплаченные дни / Кол-во выплат пособий | Сумма пособия (тыс. руб.) | Кол-во случаев / получателей пособий | Оплаченные дни / Кол-во выплат пособий | Сумма пособия (тыс. руб.) |
| По временной нетрудоспособности                                          | 487                                  | 5 826                                  | 4 028,00                  | 507                                  | 7 133                                  | 6 283,00                  |
| Страхование на случай временной нетрудоспособности, за счет работодателя |                                      |                                        | 914,00                    |                                      |                                        | 1 185,00                  |
| <b>ИТОГО</b>                                                             | <b>487</b>                           | <b>5826</b>                            | <b>4942</b>               | <b>507</b>                           | <b>7133</b>                            | <b>7468</b>               |

Все вышеперечисленное отрицательно сказалось на эффективности производства, привело к увеличению штрафных санкций со стороны заказчиков и кредитных учреждений (страница 7, Отчет о финансовых результатах, Прочие расходы).

В IV квартале 2020 года был выигран аукцион и заключен контракт на 2020 – 2022 гг. по содержанию автомобильной дороги федерального значения М-7 «Волга» на участке км 477+644 – км 509+867 на общую сумму 202,6 млн руб. с НДС. В 2021 году планируется рентабельность по этому объекту не менее 7%.

В 2021 году подписан гос. контракт на осуществление капитального ремонта автомобильной дороги М-7 «Волга» «Москва – Владимир – Нижний Новгород – Казань – Уфа, подъезд к г. Пермь, км 371+000 – км 378+400, Пермский край» на сумму 943 млн. руб. Согласно расчетных производственных планов, осуществление работ по данному контракту позволит выйти на положительную рентабельность производства, задействовав имеющиеся у предприятия технические и трудовые ресурсы.

В стадии заключения находится договор с СПК «Зеленый город» на выпуск АБС и выполнение работ по устройству конструктивных слоев из АБС в количестве 110 тыс. тонн. По предварительным расчетам стоимость договора составит более 300 млн. руб., что позволит загрузить имеющиеся производственные мощности по производству АБС практически на 100%.

Кроме того, в 2021 году предприятие выполняет работы по ранее заключенным контрактам по обслуживанию и содержанию автомобильных дорог федерального значения:

- М-7 «Волга» на участке км 342+900 – км 477+644 на 81,9 млн. руб. с НДС

- Р-242 Пермь – Екатеринбург на участке км 8+550 – км 160+036 на 172,5 млн. руб. с НДС.

По действующим контрактам по содержанию автомобильных дорог Ленинского и Индустриального районов г. Перми на сумму 353 млн. руб. с НДС в 2021 году ожидается рентабельность на уровне 10%.

Так же, планируется получать доход от реализации услуг машин и механизмов, продукции АБЗ в размере 100 млн. руб.

Таким образом с учетом действующих договоров плановая выручка предприятия на 2021 год составит более 1,5 млрд. руб. это порядка 73 % увеличения доходов.

В связи с увеличением объемов выполняемых строительно-монтажных работ и работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог планируется проведение мероприятий по снижению роста затрат на производство и хозяйственную деятельность, а именно:

Мониторинга цен закупаемого сырья для производства асфальта и ПГМ, ужесточить отбор поставщиков, заключение договоров поставки на более выгодных условиях избегая посредников.

Экономии ФОТ (найм рабочих на новый объект) за счет поощрительных выплат по итогам работы сотрудников, сокращения штата управленческого состава

Экономии на арендных и коммунальных платежах

На сегодняшний день снижены затраты по лизинговым платежам. В 2020 году предприятием выкуплена техника и оборудование на сумму 31,5 млн. руб. с НДС, что обеспечит предприятие современными техническими ресурсами, снизит такую статью затрат как лизинговые платежи, так же, за счет того, что техника, находящаяся в лизинге учитывалась на балансе предприятия, на момент окончания договоров лизинга амортизировалась в полном объеме, соответственно снизятся расходы по статье амортизация. Полная загрузка собственной техники позволит минимизировать расходы на привлекаемую со стороны.

В стратегических планах на 2021 год предприятия – увеличить объем выпуска асфальтобетонной смеси для реализации сторонним покупателям в объеме 113 тыс. тн.

В целях увеличения объемов выполняемых строительно-монтажных работ и работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог проводится постоянный мониторинг объявленных аукционов на предмет выполнения работ в Пермском крае и в близлежащих регионах.

## 8. Основные задачи Общества на 2021 год.

8.1 Безусловное выполнение плановых показателей по действующим и вновь заключенным договорам и контрактам на 2021 год.

8.2 Выполнение финансово-экономических показателей.

8.3 Техническое перевооружение производства;

8.4 Оптимизация технологических потоков;

8.5. Совершенствование систем управления процессами;

8.7. Внедрение автоматизации управления производственными процессами.

9. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность в связи с пересмотром годового отчета.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год является пересмотренной в связи со следующими обстоятельствами.

1. На основании Приказа об изменении учетной политики на 2020 год (№ 168 от 31.12.2019 года), отчета независимого оценщика ООО «Р-Консалтинг» №1448/ОС-21 по переоценке основных средств Общества по состоянию на 31.12.2020 года пересчитана стоимость ОС.

В связи с этим изменились следующие показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.:

| № строки | первоначальные данные | после внесения изменений |
|----------|-----------------------|--------------------------|
| 1150     | 115 365 тыс. руб.     | 435 415 тыс. руб.        |
| 1340     | 0                     | 320 050 тыс. руб.        |

2. Размер чистых активов общества, соответственно, в связи с проведением переоценки изменился следующим образом:

- до переоценки основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года размер чистых активов составлял (138 718) тыс. руб.;

- в результате переоценки изменились показатели бухгалтерского баланса, и размер чистых активов на 31.12.2020 составил 181 279 тыс. руб.

3. Кроме того, Обществом произведена реклассификация долгосрочных и краткосрочных обязательств, в результате изменились следующие показатели бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г.:

| № строки  | первоначальные данные | после внесения изменений |
|-----------|-----------------------|--------------------------|
| стр. 1410 | 286 427 тыс. руб.     | 5 732 тыс. руб.          |
| стр. 1510 | 80 221 тыс. руб.      | 360 916 тыс. руб.        |

4. После формирования резерва под обесценение по договору займа № 06/2018/227-18-ФЭО от 29.06.2018 г. с ООО «Якутнеруд» в размере 53 тыс. руб. изменились данные строки 1240 баланса и строки 2350 Отчета о финансовых результатах за 2020 год:

| № строки | первоначальные данные | после внесения изменений |
|----------|-----------------------|--------------------------|
| 1240     | 284 541 тыс. руб.     | 284 488 тыс. руб.        |
| 2350     | 236 791 тыс. руб.     | 236 844 тыс. руб.        |

## 10. События после отчетной даты. Условные обязательства и условные активы.

По итогам работы общества в 2020 году убыток составил 140 413 тыс. руб.

Событий после отчетной даты у Общества нет.

## 11. Непрерывность деятельности Общества.

Несмотря на наличие отрицательного финансового результата в текущем отчетном году, по причинам указанным в разделе 7 настоящих пояснений, Общество не планирует прекращать в 2021 году производственно-хозяйственную деятельность, не имеет намерения ликвидироваться, и планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. В разделах 7 и 8 пояснений приведены мероприятия, которые позволят ООО «ДорТехИнжиниринг» выйти на показатели безубыточности в следующем отчетном году.

Директор

Главный бухгалтер



А.В. Эдельман

Е.В. Гилязева