Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Дорожное эксплуатационное предприятие № 103» за 2021 год

Юридический и почтовый адрес: 452765, Республика Башкортостан, Туймазинский район,с. Кандры, ул.Чапаева, 49.

Зарегистрировано: Межрайонная ИФНС России № 27 по РБ

с.Кандры

Акционерное общество «ДЭП №103» создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001г № 178-ФЗ « О приватизации государственного и муниципального имущества» , от 26.12.95 № 208-ФЗ « Об акционерных обществах», путем преобразования ОАО «ДЭП № 103» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 01.09.2008 № 1272-р, на основании постановления Правительства Российской Федерации от 05.06.2008 № 432 « О Федеральном агентстве по управлению государственным имуществом»,приказа Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 06.10.2008 № 300 и распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом по Республике Башкортостан от 31.12.2009г № 678 « Об условиях приватизации федерального государственного унитарного дорожного эксплуатационного предприятия №103» и является его правопреемником. Решением ВОСА (Распоряжение № 274/Расп от 20.07.15г.) утвержден Устав Акционерного общества в новой редакции и внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы АО «ДЭП № 103» от 28.07.2015г. Последняя редакция устава зарегистрирована и внесена запись о государственной регистрации 10.10.2016 решением № 2.

До 5 октября 2016 года Учредителем Общества являлась Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

С 06 октября 2016 года единственным акционером Общества становится Общество с ограниченной ответственностью «СтройБлокТехнология» г.Уфа.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров.
- совет директоров (Баженов Павел Львович, Вахт Ирина Владимировна, Пооль Екатерина Сергеевна, Усков Дмитрий Александрович, Талачева Айгуль Тагировна, Абасев Андрей Викторович).
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – Баженов Павел Львович. Назначен решением № 35 единственного акционера Общества от 09.07.2019г.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества осуществляет ревизионная комиссия.

Сведения об организации:

1. Юридический адрес: 452765, РБ, Туймазинский район, с. Кандры, ул. Чапаева, 49

Фактический (почтовый) адрес: 452765, РБ, Туймазинский р-н, с. Кандры, ул. Чапаева, 49.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа - РБ, Иглинский р-н, с.Алаторка, ул. ДРСУ-1

2. Дата государственной регистрации: 01 октября 2010г., основной государственный регистрационный номер 1100269001172. ИНН 0269031848, КПП 026901001.

3. Уставный капитал Общества составляет 10339 тыс.рублей. Оплачен полностью.

4. Организация имеет обособленные подразделения:

- Участок №1 , Оренбургская обл., Северный р-н., с.Курская Васильевка
- АБЗ «Буздяк» , РБ, Буздякский р-н, с.Буздяк, ул.Ахмадеева, 98
- Участок №2, РБ, г.Октябрьский, ул.Северная, 4
- Участок №5, РБ, Благоварский р-н, с.Коб-Покровка, ул.Центральная, 46
- Участок №6, РБ, Иглинский р-н, с.Алаторка, ул. ДРСУ-1

5. Основные виды деятельности Общества :

- Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей, ОКВЭД 52.21.22
- строительство и ввод в эксплуатацию автомобильных дорог общего пользования ОКВЭД 42.11
- деятельность автомобильного грузового транспорта, ОКВЭД 49.41

Информация об учетной политике организации и об ее изменениях. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в АО « ДЭП № 103» ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. №34н (ред. от 11.04.2018);
- действующими положениями по бухгалтерскому учету;
- рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н (ред. от 08.11.2010) ;
- инструкциями и методическими указаниями Минфина РФ.

Основные задачи бухгалтерского учета АО « ДЭП № 103»:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности АО « ДЭП № 103»
- обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации.

Ответственными лицами являются:

- за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций - руководитель предприятия.

- за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности - главный бухгалтер, который подчиняется непосредственно директору.

Учет основных средств ведется согласно Положения по бухгалтерскому учету « Учет основных средств» ПБУ6/01 утвержденного приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26-н. в ред. от 16.05.2016г.

К основным средствам относится имущество, используемое в производстве и для нужд предприятия, со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Амортизация объектов основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Учет материальных запасов ведется согласно Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ФСБУ5/2019.

Аналитический учет по счету 10 «Материалы» ведется по местам хранения материалов по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ в производство или ином выбытии производится по скользящей оценке МПЗ (по мере отпуска материалов).

Учет движения давальческих материалов, передаваемых организациям-переработчикам, осуществляется на счете 10 «Материалы» без использования субсчета 7 к счету 10. Учет давальческих материалов осуществляется по местам хранения- наименованиям организаций-переработчиков.

Инвентаризация основных средств и материальных ценностей проводится 1 раз в год по состоянию на 1 ноября, дебиторской и кредиторской задолженности на 31 декабря текущего года.

Доходы и расходы предприятия учитываются методом начисления в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных расходов списываются непосредственно на счет 90 «Продажи »

Предприятие создает резервы:

- Резерв сомнительных долгов. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

- резерв на выплату отпусков: Оценочное обязательство по выплате отпускных определяется в течение года расчетным путем, исходя из данных о количестве неиспользованных сотрудниками организации дней отпуска и среднедневного заработка, с учетом взносов на обязательное страхование, с последующей корректировкой после проведения инвентаризации накопленных дней отпуска у каждого сотрудника по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Бухгалтерская отчетность сформирована за 2021 год, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей налогового учета

- Порядок формирования налоговой базы по налогу на добавленную стоимость определяется главой 21 Налогового кодекса РФ.
- Порядок формирования налоговой базы по налогу на прибыль определяется главой 25 Налогового кодекса РФ.(доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются методу начисления
- Порядок формирования налоговой базы по налогу на имущество определяется главой 30 Налогового кодекса РФ, Закон РБ «Налог на имущество организаций» от 28 ноября 2003 года N 43-з.
- Амортизация объектов основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется средняя стоимость.
- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам (Сомнительным долгом признается - дебиторская задолженность контрагента в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором. Величина сомнительной дебиторской задолженности в отношении каждого контрагента определяется за вычетом кредиторской задолженности перед этим контрагентом).

Срок возникновения сомнительного долга	Процент отчислений в резерв от суммы сомнительного долга
Более 90 календарных дней	100

- Предприятие ведет учет отложенных налоговых активов и налоговых обязательств согласно ПБУ 18\02.
- В качестве регистров налогового учета используются регистры бухгалтерского учета с необходимыми корректировками

В связи с введением в действие с 1 января 2022 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения, ожидаемое влияние которых не может быть обоснованно оценено.

Показатели по реализации работ, услуг, товаров, продукции.

(с НДС)

№ п/п	Наименование работ	Ед. измер.	Выполнено за 2021 г.	Выполнено за 2020 г.
I	**Выполнено работ на а/д М-5 «Урал»**	**т. руб.**	**3 526 066**	**2 124 491**
	в том числе:			
1.1	**Содержание дороги, в т.ч.:** - Содержание а/д М5 "Урал" км 1194+500-1548+651 (5лет)	т. руб.	**719 997** 719 997	**667 043** 667 043
1.2	**Ремонт а/дороги, в т.ч.:** Устройство защитных слоев (ТСП) Устройство защитных слоев (ТСП) 1440-1455км Капремонт М5 1237-1274км Прочие СМР Капремонт М5 1237-1274км	т. руб. т. руб. т. руб. т.руб т. руб.	**1 947 762** 841 846 1 096 410 9 507	**933 469** 508 472 1 300 423 697
II	**Услуги по предоставлению имущества в аренду**	т. руб.	**6 600**	**4 245**
III	**Транспортные услуги спец.техники**	т. руб.	**786 383**	**347 452**
IV	**Прочие услуги и реализация**	т. руб.	**65 324**	**172 282**

Информация по прочим доходам и расходам

Прочие доходы составили 94 661т.руб., в т.ч. НДС 20%. Проценты полученные – 558т.руб.

Прочие расходы составили 64 436т.руб., в т.ч. расходы связанные с реализацией основных средств 28 891т.руб., расходы на услуги банка (РКО) – 5 941т.руб., пени и неустойки по хозяйственным договорам – 10 096т.руб. Проценты к уплате по займам и кредитам – 4 823т.руб.

По состоянию на 31.12.2021г в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса отражены в том числе расходы будущих периодов (страхование имущества) в сумме 6 447т.руб.

Информация об исполнении договоров за 2021г.

Заключен государственный контракт, Заказчик ФКУ Упрдор "Приуралье" :

- № 0301100012721000011.2021.6 от 11.05.2021г , Содержание действующей сети автомобиьных дорог общего пользования федерального значения (устройство защитных слоев, слоев износа и поверхностной обработки) по объектам: «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1210+000 – км 1219+100, Оренбургская область»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1231+400 – км 1237+700, Оренбургская область»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1427+826 – км 1429+204 (транспортная развязка), Республика Башкортостан»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1494+000 – км 1515+000, Республика Башкортостан»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1530+000 – км 1548+651, Республика Башкортостан»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-7 «Волга» Москва – Владимир – Нижний Новгород – Казань – Уфа на участке км 1270+010 – км 1280+000 (левая сторона), Республика Башкортостан»; «Устройство слоев износа на автомобильной дороге М-7 «Волга» Москва – Владимир – Нижний Новгород – Казань – Уфа на участке км 1270+010 – км 1280+000 (правая сторона), Республика Башкортостан». Контракт закончен 31.08.2021г.

Продолжает действовать, заключенный 14.05.2018г государственный контракт, Заказчик ФКУ Упрдор "Приуралье»:

- № 2547 от 14.05.2018 (сроком на 5лет) Оказание услуг по содержанию участка автомобильной дороги общего пользования федерального значения и искусственных дорожных сооружений на ней М-5 "Урал" Москва-Рязань-Пенза-Самара-Уфа-Челябинск, км 1194+500 - км 1548+651.

Договора субподряда, Генподрядчик ООО «СБТ» :

Продолжает действовать **:**

- № 78- 2020/СП от 27.07.2020г. Капитальный ремонт действующей сети автомобильных дорог общего пользования федерального значения по объекту: «Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1237+000 – км 1243+700, Оренбургская область, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1266+000 – км 1274+218, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1256+000 – км 1266+000, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1243+700 – км 1256+000, Республика Татарстан, Оренбургская область».

Информация о финансовом положении предприятия за 2020- 2021гг.

(в т.руб без НДС)

№№ п/п	Наименование	2021г	2020г
1	Выручка	2 938 389	1 775 349
2	Себестоимость	2 832 608	1 682 980

3	Управленческие расходы	98 988	74 597
4	Проценты к получению	558	539
5	Прочие доходы	79 802	31 223
6	Проценты к уплате	4 823	10 639
7	Прочие расходы	64 436	25 736
8	Чистая прибыль до налогообложения	17 894	13 159
9	Размер чистой прибыли	10 178	6 484

№№ п/п	Наименование	2021г	2020г
1	Основные средства	957 364	684 058
2	Запасы	321 079	381 121
3	Денежные средства	55 302	14 472
4	Дебиторская задолженность	325 650	345 335
5	Уставный капитал	10 339	10 339
6	Добавочный капитал	66	66
7	Резервный капитал	517	517
8	Нераспределенная прибыль	60 581	50 403
9	Кредиторская задолженность	1 159 565	1 159 222

Информация о создании резервов

В связи с отсутствием материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли своё первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость снизилась, резерв под снижение стоимости материальных ценностей за 2021г не создавался.

Резерв под обеспечение финансовых вложений не создавался.

Предприятие создает резерв по сомнительной задолженности и резерв на выплату отпусков.

Резерв по сомнительной задолженности на начало 2021 года составлял 1 314т.руб. Уменьшение резерва составило 749т.руб. Увеличение резерва – 5 870т.руб. Остаток резерва на 31.12.2021г. – 6 436т.руб.
Неиспользованный резерв на выплату отпусков на 31.12.2021г. составил 25 426 т.руб.

Информация о полученных займах и кредитах

В 2021 году были получены кредитные средства по открытой кредитной линии году в размере 200 386т.руб. от ПАО Промсвязьбанк по кредитному договору №0095-21-3-3 от 17.08.2021г. В течении года были возвращены кредитные средства в размере 84 486т.руб. На 31.12.2021г задолженность по кредитам – 115 900т.руб.

Проценты по кредитным договорам начислены в размере 959т.руб., задолженность по процентам – 800т.руб., просроченная задолженность отсутствует.

В 2021 году были получены заемные средства в размере 37 223т.руб. Полученные заемные средства были возвращены Заимодавцам в полном объеме, в т.ч. задолженность по займам за 2020г – 30 925т.руб.

Проценты по займам начислены в размере 1 629т.руб., задолженность на 31.12.2021г – отсутствует.

Информация о договорах лизинга

В 2021 году были заключены новые договора лизинга на приобретении спецтехники и оборудования, срок лизингового договора составляет не более трех лет 1 374 672., в т.ч.

- ООО «Восток-лизинг» - 12 договоров на сумму 181 623т.руб.
- ООО «Джон Дир Файнэншл» - 2 договора на сумму 50 050т.руб.
- ООО «РГ Лизинг» - 9 договоров на сумму 191 262т.руб
- ООО «Эксперт-Лизинг» - 23 договора на сумму 510 219т.руб
- ООО «Катерпиллар Файнэншл» - 3 договора на сумму 46 982т.руб.
- АО «АК Барс Лизинг» - 1 договор на сумму 14 832т.руб.
- ООО «Кредит Европа Лизинг» - 1 договор на сумму 2 032т.руб.

Задолженность по лизинговым договорам на 31.12.2021г составляет – 575 227т.руб.

Сорок шесть договоров лизинга закончены, в связи с полным погашением лизинговых платежей.

Информация о финансовых вложениях

В 2021 году были предоставлены займы АО «Марийскавтодор» в размере 1 394т.руб., ООО «Экспертдорстрой» - 10 476т.руб. Задолженность на 01.01.2021г – 5 635т.руб. , возвращена ООО "РЕГИОНМОСТОСТРОЙ" в полном объеме и выплачены проценты в размере 561т.руб.

Начислены проценты по займам 557т.руб.

Информация о забалансовых статьях

По состоянию на 31.12.2020г. на забалансовом счете 001 отражено следующее имущество:

- каток дорожный – 529т.руб.;
- земельные участки – 9 381т.руб.;
- транспортные средства (Арендодатель ООО СтройБлокТехнология) – 24 ед., арендная плата в месяц - 3 204т.руб., без НДС 20%.;
- транспортные средства (Арендодатель ООО "РЕГИОНМОСТОСТРОЙ") – 13 ед., арендная плата в месяц - 2 452т.руб., без НДС 20%.;
- легковой транспорт (Аренда личного транспорта сотрудников) – 31 ед., арендная плата в месяц - 53т.руб., с НДФЛ 13%;
- жилые помещения (для сотрудников) – 5 ед, арендная плата в месяц - 187т.руб., с НДФЛ 13%;
- прочие имущество (ФКУ УПРДОР «Приуралье») – 15ед., арендная плата в месяц 493 т.руб., с НДС 20%.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами АО «ДЭП №103» являются:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Характер отношений** ***(например: доля владения и т. д., принятие управленческих решений)***
ООО «СтройБлокТехнология» ИНН 0274123438	Акционер
АО «Марийскавтодор» ИНН 1215147005	Аффилированное через акционера лицо
Баженов Павел Львович	Генеральный директор

Конечным контролирующим бенефициаром АО «ДЭП №103» является:

Ф.И.О.	**Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)**
Бугай Владимир Ярославович	Бенефициар – учредитель единственного акционера ООО «СтройБлокТехнология»

АО «Марийскавтодор» - Аффилированное через акционера лицо:

- по договору поставки №170803 от 03.08.2017г., реализация дизтоплива, цена договора- по выставленным документам, поставка дизельного топлива прошла на сумму 17т.руб., договор продолжает действовать, задолженность перед АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 868т.руб.
- по договору субподряда № 05-2019/СП от 25.07.2019г., субподряд по устройству защитных слоев на а/д М5 Урал, произведена оплата – 13 391т.руб., задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 566т.руб.
- по договору займа АО Марийскавтодор был предоставлен займы под 14% годовых на сумму 1 694т.руб, задолженность на 31.12.2021г отсутствуют, задолженность по процентам – отсутствует.
- по договору поставки б/н от 30.01.2018., приобретено ТМЦ на сумму 1 106т.руб. 50т.руб., задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 606т.руб.
- по Договорам купли-продажи спецтехники от 03.09.2021г. в количестве 3 единиц на общую сумму 1 959т.руб. Задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 904т.руб.
- по Договоре аренды ТС № 120-2019/А от 30.07.2019г , арендная плата по договору 43т.руб. в месяц, за период действия договора была предъявлена арендная плата в размере 515т.руб., задолженность перед АО Марийскавтодор за аренду на 31.12.2021г. – 530т.руб.
- по Договорам купли-продажи ТС (предварительные) от 29.09.2020г. в количестве 4 единиц получен от АО Марийскавтодор аванс на сумму 7 814т.руб., задолженность перед АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 13 171т.руб.
- по ДС к Договорам купли-продажи ТС от 29.09.2020г. в количестве 6 единиц предусмотрена плата за временное пользование в размере 146т.руб в месяц за единицу ТС. Задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 12 658т.руб.
- по договору оказания транспортных услуг № 15-2020/А от 05.03.2020г., оказано транспортных услуг на сумму 2 460т.руб. Задолженность перед АО Марийскавтодор по данным услугам на 31.12.2021г. составила 12 153т.руб.
- по Договору купли-продажи установки РТ-60 № 80.1-2020/П от 27.07.2020г, произведена оплата за Установку асфальтосмесительная РТ-60, Задолженность АО Марийскавтодор по данному договору на 31.12.2021г. – отсутствует.
- по Договору субподряда № 194-2021/СП-СУ от 25.10.2021 г.. выполнено работ на сумму 2 805т.руб., руб. задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 1 555т.руб.
- по Договору субподряда № 41-2021/Сп от 01.04.2021г г., выполнено работ на сумму 85 358т.руб., руб. задолженность перед АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 1 058т.руб.
- по Договору субподряда № 40-2021/Сп от 05.04.2021г., выполнено работ на сумму 407т.руб., руб. задолженность перед АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 407т.руб.
- по Договору субподряда № 164-2021/СП-СУ от 11.05.2021г., выполнено работ на сумму 70т.руб., руб. задолженность перед АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. составила 70т.руб.
- по Договору купли-продажи ТС № 29-09/20КП от 29.09.2020г ., продан ТС сумму 3 887т.руб. Задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. – отсутствует.
- по Договору купли-продажи ТС № 33-09/20КП от 29.09.2020г ., продан ТС сумму 3 776т.руб. Задолженность АО Марийскавтодор на 31.12.2021г. – отсутствует.

ООО «СТРОЙБЛОКТЕХНОЛОГИЯ» - Участник (100% доля участия):

- по договору поставки № 44-2018/П от 21.12.2018, предмет договора – поставка ТМЦ, договор продолжает действовать. Задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г составила 261т.руб.
- по договору аренды ТС № 07/08-2017 от 07.08.17г., предмет договора – аренда легкового, грузового транспорта и спец.техники, цена договора меняется в связи с возвратом или получением дополнительной техники, принято арендной платы за 2021г. – 22 391тыс.руб. , договор продолжает действовать. - задолженность перед ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г – 9 139т.руб.
- по договору аренды ТС № 122-2019/А от 01.11.2019г, предмет договора – аренда спец.техники, цена договора 2 850т.руб. в месяц, принято арендной платы за 2021г. - 33 900т..руб. , договор продолжает действовать. - Задолженность ООО «Стройблоктехнология на 31.12.2021г – 3 997т.руб.
- по договору аренды № 22-2020/А от 21.08.2020г., предмет договора – аренда легкового транспорта, цена договора 122т.руб в месяц. Принято арендной платы за 2021г. – 1 098т.руб. , договор закрыт - задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г - 173т.руб.
- по договору аренды № 175-2021/АТ-УМ от 21.08.2021г., предмет договора – аренда ТС, цена договора 58т.руб в месяц. Принято арендной платы за 2021г. - 238т.руб., . , договор закрыт - задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г - 15т.руб.
- по договору аренды № 150-2021/АТ-УМ от 13.08.2021г., предмет договора – аренда ТС. Выставлено арендной платы за 2021г. - 273т.руб., задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г - 203т.руб.
- по договору услуг машин и механизмов № 3-2021-1/У от 04.05.2021г. выполнены услуги на сумму 28 034т.руб. Задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г –26 979т.руб.

- по договору подряда № 78-2020/СП от 27.07.2020 г «Капитальный ремонт действующей сети автомобильных дорог общего пользования федерального значения по объекту: «Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1237+000 – км 1243+700, Оренбургская область, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1266+000 – км 1274+218, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1256+000 – км 1266+000, Республика Татарстан; Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 «Урал» Москва – Рязань – Пенза – Самара – Уфа – Челябинск на участке км 1243+700 – км 1256+000, Республика Татарстан, Оренбургская область»., выполнены работы на сумму 1 096 410т.руб., задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г – 109 357т.руб.
- по договору субподряда № 20-2018/СП от 20.11.2018 г. Капитальный ремонт автомобильной дороги М-5 "Урал" Москва - Рязань - Пенза - Самара - Уфа - Челябинск км 1194+500- км 1202+000, Оренбургская область, цена договора 1 032 071т.руб., работы выполнены в 2020г., произведена оплата задолженности на сумму 94 549т.руб., договор закрыт. Задолженность ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021г. – отсутствует.
- по договору поставки от 07.12.2020, предмет договора – поставка щебня на сумму 84 978т.руб. Задолженность перед ООО «Стройблоктехнология» на 31.12.2021 погашена.
- по Договору купли-продажи № 04-2021/КП от 03.04.2021г, предмет договора – покупка спец.техники. Цена договора 24 192т.руб. Договор выполнен в полном объеме, задолженность отсутствует.
- по Договору купли-продажи № 30-2020/КП от 28.12.2020г, предмет договора – покупка спец.техники. Цена договора 3 890т.руб. Договор выполнен в полном объеме, задолженность отсутствует.
- по Договору купли-продажи № 31-2020/КП от 28.12.2020г, предмет договора – покупка спец.техники. Цена договора 10 224.руб. Договор выполнен в полном объеме, задолженность отсутствует.
- по Договору купли-продажи № 21-2021/КП от 24.12.2021, предмет договора – покупка спец.техники. Цена договора 750т.руб. Договор выполнен в полном объеме, задолженность отсутствует.
- по Договору купли-продажи № № 08-2021/КП от 21.07.2021г, предмет договора – покупка спец.техники. Цена договора 35 200т.руб. Договор выполнен в полном объеме, задолженность отсутствует.

Информация об объектах основных средств

За отчетный 2021 год приобретено 88 единиц основных средств, в том числе за плату 33 основных средства, из них 80 единиц приняты к учету на общую сумму 477 283т.руб.., в т.ч.
- здания (бытовки строительные), сооружения – 3 086т.руб.
- офисное оборудование – 361т.руб.
- машины и оборудование – 384 426т.руб.
- транспортные средства – 89 410т.руб.

Приобретено по договорам лизинга 55 единиц, в том числе машины и механизмы – 14 единиц, транспортные средства 26 единиц, оборудования – 14 единиц. руб.

За отчетный 2021 год продано 37 единиц основных средств на сумму 87 498т.руб. Списаны в связи с полным износом 73 единиц.

В четвертом квартале началось строительство подрядным способом два объекта: Модульное строение кухни-столовой в с.Алаторка и Склад дорожных материалов 12м Х 18м в с.Курская Васильевка Оренбургская область.

Информация о затратах на энергетические ресурсы

За отчетный период объём потребления электрической энергии составил 3 202,402 тыс.кВт*ч на сумму 20 132т. руб., что составляет прирост 24,1% и 33,3% соответственно к показателям 2020 года.

Потребление природного газа на нужды отопления в 2021 году составило 245,327 тыс.м3 на сумму 1 702 т. руб.

Прирост обусловлен растущей контрактной базой и, как следствие, увеличением производственных мощностей компании и приобретением новых технологических установок.

В 2021 году для целей реализации объектов по государственным контрактам на производственных территориях были дополнительно введены в эксплуатацию электроустановки и увеличены электрические мощности суммарной максимальной разрешенной мощностью 150 кВт. Одновременно, с целью оптимизации производственных затрат на содержание электрооборудования и повышения надёжности электроснабжения, были реконструированы две электроустановки (вводные распределительные устройства).

В течение 2021 года, в рамках модернизации и повышения энергоэффективности, продолжалась планомерная работа по замене морально устаревших и неэффективных осветительных приборов территорий производственных участков, административных зданий и производственных боксов на современные светодиодные светильники.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

На конец отчетного периода 2021г обязательства и активы составляют:
Условных обязательств - нет;
Оценочные обязательства – резервы по отпускам - 25 426т.руб.;
Резервы по сомнительным долгам – 6 436т.руб.;
Постоянный налоговый расход – 1 603т.руб.;
Условный расход по налогу на прибыль – 3 579т.руб.;
Отложенные налоговые активы (резерв отпусков) – 2 306т.руб.;
Отложенные налоговые активы (убыток текущего периода) – 13 272т.руб.;
Расчет налога на прибыль ведется затратным методом. По бухгалтерскому учету имеется прибыль 17 894т.руб., чистая прибыль 10 178т.руб. По налоговому учету – убыток в размере 59 077т.руб., в связи с большими затратами на покупку транспортных средств, спец.техники и оборудования в лизинг.

Информация по отчетным сегментам

Информация подлежащая раскрытию по сегментам - отсутствует.

Информация по труду и заработной плате и работе с кадрами

В состав АО «ДЭП № 103» входят 5 обособленных подразделений.
Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила 546 человек. В числе всех работающих женщин - 59 человек, инвалидов 5 человек.
Штатная численность на 31.12.2021 составила 578 человек, в т.ч. руководство - 22 человека, ИТР - 79 человек, рабочих - 477 человек.
Принято на работу в 2021 году 465 человек.
Уволено 397 человек из них:
- расторгли трудовой договор по инициативе работника – 381 человека;
- расторгли трудовой договор соглашению сторон – 6 человек;
- расторгли трудовой договор в связи с призывом в армию - 1 человек;
- расторгнут трудовой договор в связи со смертью работника -2 человека;
- расторгнут трудовой договор в связи с неоднократным неисполнение работником без уважительных причин трудовых обязанностей - 5 человек;
- расторгнут трудовой договор в связи с прогулом - 2 человека.

Повышение квалификации ИТР и рабочих проводится согласно доведенным планам при наличии денежных средств.

Информация по вознаграждению основного управленческого персонала

В течении 2021 года сумма вознаграждения основного управленческого персонала составила 35 811т.руб, в т.ч. вознаграждение генерального директора АО «ДЭП № 103» - 1 852 т.руб.

Вид вознаграждения	Размер вознаграждения (т.руб)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	
оплата труда за отчетный период, в т.ч. - ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	35 811 1 872
начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	10 614
оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-

Информация по работе автопарка

В 2021 году парк автотранспорта и дорожно-строительной техники пополнился на 48 единиц. 44 транспортных средств это новая техника, приобретенная в лизинг. Вся новая техника поставлена на сервисное и гарантийное обслуживание у официальных дилеров ООО «Техтранс», ООО «Автолидер Восток», ООО «Автолидер Юг», ООО «Автолидер Север», ООО «Омегаскан», ООО «Луидор Гарантия -Уфа», ООО «Ферронордик машины», ООО «Агропроф», ООО «Мантрак-Восток», 1 единица транспортных средств приобретено за плату. Общее количество автопарка на конец 2021 года насчитывает 214 единицы.

Списаны в связи с полным износом дорожно-строительной техники в количестве 2 единиц и автомобили в количестве 7 ед.

В 2021 году получены в аренду транспортные средства в количестве 3 штук (Арендодатель –ООО "РМС", из них 1 легковой транспорт, сданы в аренду 17 единиц техники (Арендаторы – ООО «ЭДС», ООО «ДПО», ООО «Метум»), из них 4 единицы - спецтехника.

Заключены договора аренды личного транспорта с сотрудниками в количестве 32 штуки.

На всех четырех производственных участках обучен и аттестован в Государственной инспекции Дорожного надзора персонал, отвечающий за выпуск техники на линию (механики и диспетчера по выпуску). На всей технике предприятия установлена система спутникового мониторинга автотранспорта «Глонасс». Это позволяет более оперативно и точно отслеживать местоположение, маршруты передвижения и расход горючего.

Лизинговая и новая техника застрахована по КАСКО.

С водительским составом проводятся занятия, согласно федеральных требований, по двадцати часовой программе по БДД, а так же сезонные инструктажи при смене погодных условий. После каждого ДТП производится разбор с донесением информации до персонала.

Автобусный парк увеличился на 1 единицу с лицензией.

Перевозка крупногабаритных неделимых грузов осуществляется по спец разрешениям, оформлено было 10 разрешений на перевозку крупногабаритной техники.

Информация по экологии

Все автомобили проходят инструментальный контроль содержания окиси углерода и углеводородов в отработанных газах.

Все виды отходов вывозятся на полигоны и площадки, согласно договоров.

В 2021 году плата за транспортировку и захоронение твердых отходов – 355т.руб.

Внесены сведения в програмно-техническое обеспечение учета объектов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду по 4 объектам капитальных ремонтов а/д. м-5 «Урал» в Минэкологии, затраты составили 75т.руб.

Информация по охране труда

За 2021 год среднесписочная численность работающих составила 546 человека.. На мероприятия по улучшению условий и охране труда израсходовано 5 671т.руб.; из них приобретение специальной одежды и средств индивидуальной защиты 4 453т.руб., обучение и повышение квалификации 1 085т.руб.; проведение медицинских осмотров 133т.руб.

Произведены доплаты за работу во вредных условиях труда на сумму 78т.руб.; оплата дополнительных оплачиваемых отпусков за работу во вредных условиях 4т.руб.

Работники обеспечиваются средствами индивидуальной защиты и спецодеждой согласно типовым нормам бесплатной выдачи спецодежды в полном объеме.

Проведены вводные инструктажи по охране труда, пожарной безопасности, электробезопасности и оказанию первой медицинской помощи на производстве с 513 вновь пронятыми сотрудниками.

За отчетный период зафиксировано 3 несчастных случая, из них 2 со смертельным исходом, 1 легкий. Проведены служебные проверки информация направлена в Госинспекцию по труду, ФСС, и другие надзорные органы.

В 2021 году заключен договор страхование жизни работников от несчастных случаев на общую сумму 1 675т.руб.

События после отчетной даты

После отчетной даты **были** привлечены новые заемные средства на сумму 10 308т.руб. (Изъянов Алексей Сергеевич, ИП), кредитные средства (кредитная линия) в размере 24 948т.руб. (Промсвязьбанк, ПАО).

После отчетной даты существенно увеличена ставка рефинансирования ЦБ РФ до 20%, что может повлиять на расходы, связанные с обслуживанием заемных средств. На дату составления отчетности оценить наличие рисков достоверно оценить не представляется возможным.

Какие-либо ограничения, связанные с изменениями геополитической ситуации, на дату составления отчетности на деятельности Общества не отразились.

Непрерывность деятельности

АО «ДЭП № 103» осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Коронавирус и связанные с ним коронавирусные ограничения не повлияли на деятельность организации.

-

Генеральный директор АО « ДЭП № 103»: Баженов П.Л.

28 марта 2022г.