

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Дорпромстрой»
за 2022 год**

1. Общая информация об организации

**Полное фирменное наименование организации – Акционерное общество
«Дорпромстрой»**

Сокращенное наименование – АО «Дорпромстрой»

Место нахождения: 627755, Россия, Тюменская область, г. Ишим, ул. Республики, дом 93

Почтовый адрес: 627755, Россия, Тюменская область, г. Ишим, ул. Республики, дом 93

Тел.: (34555) 32-2-36 **Факс:** (34555) 32-2-36

Адрес электронной почты: не имеет

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7205000325

Код причины постановки на учет (КПП): 720501001

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации: 09.07.1996 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации: 32570

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация г. Ишима Тюменской области

Дата регистрации в ЕГРЮЛ: 12.07.2002 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1027201228273

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция ФНС № 12 по Тюменской области

Основной вид деятельности: Строительство, ремонт, содержание, реконструкция автомобильных дорог (свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № СДС-0009-7205000325-038-1 от 01 декабря 2009 г.)

Дополнительный вид деятельности:

08.1 добыча камня, песка и глины

23.99.3 производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков

25.12 производство металлических дверей и окон

42.12 строительство железных дорог и метро

43.12.3 производство земляных работ

43.99.4 работы бетонные и железобетонные

46.13.2 деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами

46.73.6 торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

49.4 деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

52.10.9 хранение и складирование прочих грузов

52.24.2 транспортная обработка прочих грузов

70.22 консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

73.11 деятельность рекламных агентств

77.32 аренда и лизинг строительных машин и оборудования

77.39.1 аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования

81.29.9 деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

Реестродержатель: Акционерное общество «Ведение реестров компаний»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Ведение реестров Компаний»

Место нахождения: 620014, Свердловская обл., г. Екатеринбург, пр. Ленина, д. 28

ИНН: 6661049239

ОГРН: 1026605227923

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных

бумаг

Номер: 10-000-1-00303

Дата выдачи: 12.03.2004

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ (ФСФР) России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 30.01.2011г.

Размер уставного капитала: 194 258395 рублей

Общее количество акций: 194 258 395 штук.

Категория акций: обыкновенные

Вид акций: именные бездокументарные

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1,0 рубль

Сведения о государственной регистрации выпуска:

Дата регистрации: 25.03.2020

Регистрационный номер: 1-01-00567-F-001D

Способ размещения: закрытая подписка

Период размещения: 14.08.2020 по 31.08.2020

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров Общества;
- единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Лоточкин Геннадий Дмитриевич

Структура акционерного капитала Общества

№ пп	Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
				привилегированных	обыкновенных	
	Уставный капитал, всего	шт.	194 258 395	0	194 258 395	100%
	в том числе:					
1.	Лоточкин Геннадий Дмитриевич	шт.	0	0	0	0
2.	АО "ТОДЭП"	шт.	194256667	0	194256667	99,999
3.	ПАО "Тюмендорстрой"	шт.	1552	0	1552	0,000799
4.	Прочие физические лица 24 чел.	шт.	176	0	176	0,000201

Информация о бенефициарных владельцах

На 31.12.2022 г. бенефициарным владельцем является АО "ТОДЭП" ИНН 7203175930 владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) 194256667 штук обыкновенных акций. Общество не отвечает по обязательствам своих акционеров. Акционеры не отвечают по обязательствам Общества и несут риск убытков, связанных с его деятельностью, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

Акционерное Общество создано в соответствии с требованиями Гражданского Кодекса РФ и Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Согласно п.1 ст. 89 Гражданского кодекса РФ, учредительными документами Общества являются: Устав организации, свидетельство о государственной регистрации и регистрации в органах статистики, налоговых органах, внебюджетных фондах, протоколы собраний, договоры банковских счетов, приказы, распоряжения, внутренние положения и др.

В течение 2022 года и по настоящее время ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялось бухгалтером.

Факты хозяйственной жизни, оформлялись первичными учетными документами, формируемыми специализированной бухгалтерской компьютерной программой 1С и сохраняемыми на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для ведения бухгалтерского учета применять следующие программы семейства 1С:

- «1С Бухгалтерия версия 3.0».

Аудитором Общества является ООО ПБП «Аудит-Финанс».

Списочная численность работников АО «Дорпромстрой»

Численность работников АО Дорпромстрой на 01.01.2023 г. составила 1 человек (Генеральный директор, бухгалтер, являющиеся внештатными совместителями по 0,5 ставки).

2. Основы представления отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Дорпромстрой» (далее – Общество) сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность» и иных Положениях по бухгалтерскому учету, применяемых коммерческими организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству РФ, других нормативных актах и методических указаниях по вопросам бухгалтерского учета.

3. Основные принципы учетной политики

Учетная политика АО «Дорпромстрой» формировалась на основе следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности;
- допущение непрерывной деятельности предприятия;
- допущение последовательности применения учетной политики;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика обеспечивает построение текущего учетного процесса, предоставляющего возможность формирования бухгалтерской и налоговой отчетности.

В течение 2022 года изменения в Учетную политику не вносились.

Выручка определяется по «методу начисления».

Общество применяет общую систему налогообложения.

4. Пояснения к отдельным показателям бухгалтерской отчетности

4.1. Основные средства

Строка 1150 раздела 1 «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022г. отражает стоимость объектов недвижимости, транспортных средств, машин, оборудования, производственного инвентаря. Земельных участков в собственности Общества нет.

Основных средств, находящихся в залоге, нет. Арендованных основных средств нет.

Сданные в аренду основные средства есть. Арендатор - АО "ТОДЭП", ИНН 7203175930.

В феврале 2022 года было 3 объекта ОС; 2 объекта ОС в связи с утилизацией; 1 объект был продан на сторону физическому лицу.

Отражение последствий изменения учетной политики на 2023 год в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

4.2. Материально-производственные запасы

Переход на ФСБУ 5/2019 Обществом осуществляется перспективно.

Положения ФСБУ 5/2019 не применяются к запасам, приобретенным для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости (по сумме фактических затрат). Учет материальных ценностей ведется количественно-суммовым методом.

МПЗ учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения (заготовления) без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение стоимости материальных ценностей».

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней стоимости. В течение 2022 года способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резерв под обесценение материальных ценностей не создается.

Авансов и задатков, перечисленных поставщикам в связи с приобретением (созданием) запасов, в 2022 году не было.

4.3. Расходы АО «Дорпромстрой» подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением уставной деятельности;
- прочие расходы.

Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведет на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

4.4. Заработная плата

Задолженность Общества перед персоналом по заработной плате по состоянию на 31.12.2022г. составляет 12 331,38 руб. Задолженность является текущей, выплата зарплаты за декабрь 2022 г. произведена 13 января 2023 г.

4.4.1 Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал	Виды выплат	Сумма, тыс. руб.
Генеральный директор	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	426
	• оплата труда за отчетный период;	270
	• начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды;	135
	• оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде;	21
	• оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала	0
	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	Отсутствуют
Бухгалтер	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	154
	• оплата труда за отчетный период;	94
	• начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды;	49
	• оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде;	11
	• оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала	0
	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	отсутствуют

Фонд оплаты управленческого аппарата составил 426 тыс. руб., что составило 100% от всего Фонда оплаты труда Общества.

Вознаграждения и компенсации акционерам

В 2022 году дивиденды акционерам не выплачивались.

4.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения на балансе Общества отсутствуют.

4.6. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности (стр. 1230 раздела «П. «Оборотные активы»

Бухгалтерского баланса) представлена в таблице № 1.

Таблица № 1
тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Авансы полученные	500	348
Задолженность покупателей и заказчиков	3797	3139
Прочая дебиторская задолженность	115	27
Итого	4412	3514

4.7. Расходы по займам и кредитам

Строка 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 г. отражает заемные средства в размере 0 руб.

Строка 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 г. отражает заемные средства в размере 0 руб.

4.8. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности (стр. 1520 раздела V «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса) представлена в таблице № 2.

Таблица № 2
тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Авансы полученные		
Задолженность поставщикам и подрядчикам	157	34
Задолженность по социальному страхованию	9	9
Задолженность по налогам и сборам	245	258
Задолженности перед персоналом по оплате труда	12	12
Прочая	190	74
Итого	613	387

4.9. Доходы и расходы

4.9.1. Выручка по основному виду деятельности за 2022 год составила 10 307 тыс. рублей.

4.9.2. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (таблица № 3)

Таблица № 3
тыс. руб.

Виды расходов	Сумма
Амортизация	1810
Оплата труда	396
Взносы с фонда оплаты труда	132
Прочие расходы	7763
Итого	10101

Результаты работы за 2022 год:

Выручка от предоставления имущества в аренду составила 10307 тыс. руб.

Выручка от прочих услуг 0 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 704 тыс.руб.

Управленческие расходы 9418 тыс. руб.

Прочие доходы общества составили 165 тыс.руб., в том числе от реализации ТМЦ 165 тыс.руб.

Прочие расходы общества составили 885 тыс. руб. – это аренда земельных участков 363 тыс. руб.,

услуги банка 15 тыс. руб., ведение реестра акционеров 110 тыс. руб., стоимость реализованных ТМЦ 98 тыс. руб. и прочие расходы.

Убыток Общества за 2022 г. -535 тыс.руб., чистый убыток 428 тыс. руб.

Убыток на 1 акцию составил 0,00399 рублей.

5. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
Благинин Андрей Сергеевич	Председатель совета директоров, Заместитель генерального директора по производству-начальник отдела АО "ТОДЭП", не акционер	отсутствуют
Губанов Дмитрий Николаевич	член совета директоров, директор ДРСУ-5 АО "ТОДЭП", не акционер	отсутствуют
Генеральный директор — Лоточкин Геннадий Дмитриевич	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	начислялись и выплачивались краткосрочные вознаграждения (заработная плата в соответствии с условиями трудового договора)
АО "ТОДЭП"	Акционер, 99,9% акций	хозяйственные операции в части расчетов по аренде производственных баз, железнодорожного пути, дорожно-строительной техники и транспортных средств осуществлялись в течение всего отчетного периода в полном соответствии с действующими договорами.
ПАО "Тюмендорстрой"	Акционер, 0,000799 %	Хозяйственные операции в части оплаты услуг по агентскому договору
Акционеры - физические лица	Акционеры, 0,000201%	отсутствуют

Операции с аффилированными лицами

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между АО «Дорпромстрой» и аффилированными лицами в 2022 году, кроме приведенных выше, не было.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2022 году Обществом не выдавались залоги, не оформлялись поручительства, выданные в пользу третьих лиц, не выдавались гарантии, обязательства.

Общество не создает резерв по отпускам в связи с несущественностью суммы.

Резерв по сомнительному долгу АО "МДС" создан в 2018 г. и составляет 45 240 тыс. руб. АО "МДС" находится в процессе ликвидации, но из ЕГРЮЛ не исключено.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, другие оценочные резервы не создаются.

7. Непрерывность деятельности

По состоянию на 01.01.2023 величина чистых активов положительна - 22 808 тыс. руб.

Организация планирует продолжать свою деятельность в течении последующих 12 месяцев и более и у нее отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности. Проведение реорганизации или ликвидации не планируется.

8. Информация о рисках

Пандемия, объявленная в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19), оказала существенное влияние на деятельность организации в 2022 году.

Процесс оказания услуг по сдаче имущества в аренду не прерывался, размер арендной платы по сравнению с 2021 годом не изменился.

В условиях общей стагнации экономики Общество может испытывать риски, связанные со

снижением финансовой устойчивости в 2023 году.

Общество в следующем году намерено производить общестроительные работы по строительству и реконструкции автомобильных дорог, а также планируется в дальнейшем развивать спектр услуг на строительном и ремонтном рынке города Ишима, открыть дополнительные виды деятельности.

9. Иные сведения

В течение 2022 года АО «Дорпромстрой»:

- не осуществляло операций с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте (активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют);
- не осуществляло расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам;
- не заключало договоры о совместной деятельности.

Государственная помощь Обществу в течение 2022 года не предоставлялась.

Необходимость раскрытия событий после отчетной даты, условных обязательств и условных активов отсутствует в связи с отсутствием таковых (исходя из критериев, установленных соответствующими нормативными документами).

Вероятность наступления событий после отчетной даты, свидетельствующих об изменении хозяйственных условий, в которых АО «Дорпромстрой» ведет свою деятельность, практически отсутствует.

Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Посредством электронных торгов заключен и исполнен договор 2/22/ЗК от 15.10.2022г.с ППОЯН АРТУШ АЛЬБЕРТОВИЧ (ИП) ИНН 720506054588 на выполнение работ по ремонту крыши бытового корпуса по адресу: Тюменская область, г.Ишим, ул.Ранинная 34

Генеральный директор



Лоточкин Г. Д.

«30» марта 2023 г.