

**Пояснения АО «ДЭП № 89»
к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2022 г.
и отчёту о финансовых результатах за 2022 г.**

Информация в соответствии с п.25 Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. №43н):

- Бухгалтерская отчётность АО «ДЭП № 89» за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Информация в соответствии с п.25 Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. №43н):

- Учётная политика АО «ДЭП № 89» в области бухгалтерского и налогового учёта на 2022 год утверждена приказом по АО «ДЭП № 89» от 30.12.2021 г. № 1-УП. Учётная политика сформирована на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, Положениями по бухгалтерскому учёту, действующими законодательными актами Российской Федерации и нормативными актами федеральных и региональных органов исполнительной власти Российской Федерации, регулируемыми правилами ведения организацией финансово-хозяйственной деятельности, действующими нормативными актами Банка России, действующей редакцией Налогового кодекса Российской Федерации.

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

Бухгалтерская отчётность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учёта и отчётности.

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведётся линейным способом.

2.1.3. Активы, отвечающие требованиям основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. признаются материально-производственными запасами. Лимит стоимости, в рамках которого малоценные активы признаются материально-производственными запасами установлен стоимостью не более 100 000 руб., объекты стоимостью до 100 000 руб. за единицу списываются на расходы по мере передачи в эксплуатацию. На забалансовых счетах ведётся их количественный учёт.

2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.5. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.

2.1.6. Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков определяется на последний день каждого квартала исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого квартала.

2.1.7. Общество создаёт для целей бухгалтерского учёта резерв по сомнительным долгам.

Учётная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет.

Изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчётности, в отчётном периоде не вносились.

Последствия изменения учётной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённого Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н, отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта).

Учётная политика для целей налогового учёта.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Налоговый учёт ведётся в регистрах бухгалтерского учёта путем их дополнения и корректировки.

2.2.6. Общество создает резерв по сомнительным долгам в порядке, предусмотренном нормами статьи 266 НК РФ.

2.2.7. В целях налогового учёта Общество не формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

1. Нематериальные активы

На балансе АО «ДЭП № 89» в 2022 году не имелись нематериальные активы.

2. Основные средства; прочие внеоборотные активы

2.1.1. Основные средства по первоначальной (восстановительной) стоимости

(тыс.руб.)

Группа основных средств	Наличие на 01.01.2022 г.	Поступило	Выбыло	Наличие на 31.12.2022 г.	Средний износ
1	2	3	4	5	6
Здания	8 758	-	-	8 758	67 %
Сооружения	6 086	-	-	6 086	47 %
Машины и оборудование	30 224	345	379	30 190	86 %
Транспортные средства	47 132	11 258	-	58 390	64 %
Производственный и хозяйственный инвентарь	76	-	-	76	100 %
Другие виды основных средств	214	-	-	214	66 %
Земельные участки	2 315	-	-	2 315	---
Итого	94 805	11 603	379	106 029	68 %

2.1.2. Основные средства по остаточной стоимости (строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса)

(тыс.руб.)

Группа основных средств	Наличие на 01.01.2022 г.	Наличие на 31.12.2022 г.
1	2	3
Здания	3 004	2 849
Сооружения	2 834	2 727
Машины и оборудование	6 811	4 232
Транспортные средства	15 292	20 918
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	0
Другие виды основных средств	85	72
Земельные участки	2 315	2 315
Итого	30 341	33 113

В течение 2022 года АО «ДЭП № 89» была приобретена и введена в эксплуатацию техника для осуществления основного вида деятельности (эксплуатация автомобильных дорог общего пользования) на сумму 8 244,40 тыс.руб..

В течение 2022 года АО «ДЭП № 89» была списана пришедшие в негодность и не подлежащие восстановлению объекты основных средств (рабочие машины и оборудование, оргтехника) на сумму 378,48 тыс.руб.; износ по списанным объектам основных средств – 100 %.

2.2. Земельные участки

В состав основных средств АО «ДЭП № 89» входят **3 земельных участка**. Указанные участки расположены по следующим адресам:

1) Тульская обл., Заокский р-н, р.п. Заокский, ул. Автодорожная (№ кадастровый 71:09:010503:194, кадастровый паспорт № 7109/218/09-17197 от 11.11.2009 г., площадь 21473.00+-102,57 кв.м, кадастровая стоимость **2 095 тыс.рублей**);

2) Тульская обл., Заокский р-н, р.п. Заокский, ул. Автодорожная (№ кадастровый 71:09:010503:195, кадастровый паспорт № 7109/218/09-17198 от 11.11.2009 г., площадь 227.00+-10,54 кв.м, кадастровая стоимость **22 тыс.рублей**);

3) Тульская обл., Ленинский р-н, с/п Фёдоровское, с.Маслово, в 100 м юго-западнее дома № 49 по ул.Шоссейная (№ кадастровый 71:14:040401:526, кадастровый паспорт № 7114/220/09-17872 от 27.11.2009 г., площадь 7682+-61 кв.м, кадастровая стоимость **198 тыс.рублей**).

Общая кадастровая стоимость – **2 315 тыс.рублей**.

Кадастровая стоимость указанных земельных участков отражена в кадастровых паспортах земельных участков (выписках из государственного кадастра недвижимости), оформленных Заокским и Ленинским территориальными отделами Управления Роснедвижимости по Тульской области, а также в кадастровых справках о кадастровой стоимости земельных участков, выданных филиалом ФГБУ «ФКП Росреестра» по Тульской области.

Указанные земельные участки включены в распоряжение Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Тульской области (ТУ Росимущества в Тульской области) от 29.12.2009 г. № 321-р «Об условиях приватизации федерального государственного унитарного дорожного эксплуатационного предприятия № 89» (с приложениями №№ 1-4) и передаточный акт от 17.08.2010 г. подлежащего приватизации имущественного комплекса федерального государственного унитарного дорожного эксплуатационного предприятия № 89.

Включение указанных земельных участков в состав основных средств предприятия было произведено при государственной регистрации права собственности АО «ДЭП № 89» на указанные земельные участки:

- 12.04.2013 г. по двум участкам в рп Заокский;

- 25.07.2013 г. по участку в с.Маслово.

3. Учитываемые за балансом основные средства (по договорам финансовой аренды (лизинга)) и прочие активы

1) На забалансовом счёте 001 АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года учитывало основные средства, полученные по договорам субаренды, а именно: **5 единиц** автодорожной техники (погрузчики, подметально-уборочные машины, тракторы (фрезерные машины)), полученной:

- **4 единицы** - в 09-11.2022 по Договорам субаренды, арендатор – ООО «Строймагистраль» (ОГРН 1097746047585);

- **1 единица** - в 12.2022 г. по Договору субаренды; арендатор – ООО «СФ «СтройСервис» (ОГРН 1075742002786).

Забалансовая стоимость полученных по договорам субаренды объектов основных средств (согласно актам приёмки-передачи) – **31 313 тыс.рублей**.

Указанные объекты основных средств не учитываются в качестве ППА (право пользования активом) в соответствии с нормами п.12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

2) На забалансовом счёте 002 АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года учитывало полученные бортовые устройства от оператора системы ПЛАТОН – ООО «РТИТС» – по Договору безвозмездного пользования от 31.12.2015 г. № 127364, а именно: **22 единицы** бортовых устройств системы «ПЛАТОН», установленных на автодорожную технику АО «ДЭП № 89».

Забалансовая стоимость полученных по договору безвозмездного пользования приборов системы «ПЛАТОН» (согласно актам приёмки-передачи) – **150 тыс.рублей**.

3) На забалансовом счёте 003 АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года учитывало материалы, принятые в переработку (давальческое сырьё) от ООО «СФ «СтройСервис» (ОГРН 1075742002786), договор субподряда №Ф.2018.166397/СП от 30.08.2020 г..

Забалансовая стоимость материалов, принятых в переработку (давальческое сырьё) – **23 514 тыс.рублей**.

4) На забалансовом счёте 006 АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года учитывало бланки строгой отчётности (трудовые книжки, вкладыши к трудовым книжкам).

Забалансовая стоимость бланков строгой отчётности – **7 тыс.рублей**.

4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются АО «ДЭП № 89» к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости.

Наименование показателя	Период	На начало периода, тыс. руб.		Изменения за период, тыс. руб.			На конец периода, тыс. руб.	
		себестоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	резерв под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Запасы - всего, в том числе:	2022 год	26 692	-	40 541	47 251	-	19 982	-
сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	2022 год	26 692	-	40 541	47 251	-	19 982	-

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией (товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов в 2022 году не менялись.

Материально-производственные запасы в 2022 году не передавались в залог.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей в 2022 году не создавались.

5. Финансовые вложения

АО «ДЭП № 89» в 2022 году не имело финансовых вложений.

6. Дебиторская задолженность.

(тыс.руб.)

Показатель	Остаток на 01.01.2022 г.	Остаток на 31.12.2022 г.
1	2	3
Дебиторская задолженность:		
краткосрочная - всего	3 579	1 616
в том числе:		
расчёты с покупателями и заказчиками	67	61
авансы выданные	3 461	1548
расчёты с подотчётными лицами	45	
прочая	6	7
Итого:	3 579	1 616

Задолженность за выполненные работы по основному виду деятельности на 31.12.2022 г. отсутствует.

7. Капитал

Уставный капитал АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 г. составлял **11 870 тыс.рублей** (п.7.1. Устава).

АО «ДЭП № 89» не имеет добавочного капитала.

Отчисления в резервный капитал АО «ДЭП № 89» в 2022 году не производило.

8. Акции, выпущенные АО

Уставный капитал АО «ДЭП № 89» в 2022 году состоял из **118 700** обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью **100,00 рублей** за акцию. Владелец **100 %** акций – СКОБЕЛЕВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ.

9. Оценочные резервы, резервы предстоящих расходов и платежей

АО «ДЭП № 89» в 2022 году не формировало резерв для оплаты отпусков.

В течение 2022 года по окончании срока действия части гарантийных обязательств АО «ДЭП № 89» были сторнированы начисленные в 2017 – 2022 г.г. суммы резерва для выполнения гарантийных обязательств по основному виду деятельности, оказание услуг по содержанию автомобильной дороги М-2 «Крым» Москва-Тула-Орёл-Курск-Белгород - граница с Украиной км 108+000 - км 177+292, км 160+472 - км 192+000, подъезд к г.Тула км 0+000 - км 7+492 в границах Тульской области на выполненные работы в рамках субдоговора № 2 от 15.03.2015 г. (генподрядчик - АО «Региондорстрой» (ОГРН 1037102170621) (договор действовал по 30.06.2018 г.)) и в рамках договора субподряда №Ф.2018.166397/СП от 22.06.2018 г. (генподрядчик - ООО «СФ «СтройСервис» (ОГРН 1075742002786) (договор действовал с 01.07.2018 г.)).

10. Кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

Показатель	Остаток на 01.01.2022 г.	Остаток на 31.12.2022 г.
1	2	3
Долгосрочные займы	0	18 500 (остаток задолженности по договорам процентного займа; заимодавец – СКОБЕЛЕВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ
Краткосрочные кредиты	7 300 (получен в Сбербанке в 10.2021 г. в сумме 8 000 тыс.руб. для расчётов за соль техническую; погашен в 08.2022 г.)	0
Краткосрочные займы	0	1 200 (остаток задолженности по договорам беспроцентного займа между юридическими лицами; заимодавец – АО «Сахалин- ТИСИЗ» (ОГРН 1046500639459)
Кредиторская задолженность:		
краткосрочная - всего	30 751	32 869
в том числе:		
расчёты с поставщиками и подрядчиками (текущая)	20 431	20 300
расчёты по налогам и сборам (текущая)	4 669	3 752
расчёты по социальному страхованию и обеспечению	1 349	5 719 (с учётом переноса на год сроков уплаты взносов в

		соответствии с Постановлением Правительства РФ от 29.04.2022 г. № 776)
расчёты с персоналом по оплате труда	4 302 (за 12.2021)	3 098 (за 12.2022)

На 31.12.2022 г. кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам (за полученные ТМЦ и услуги для выполнения работ по основному виду деятельности) составляла **62 %** общей суммы кредиторской задолженности. Часть указанной задолженности – с рассрочкой платежей до 03.2023 г. включительно согласно условиям договоров; в течение января – марта 2023 года указанная задолженность погашена.

11. Выручка (объём продаж)

Выручка АО «ДЭП № 89» в 2022 году составила **103 999 тыс.рублей**, в том числе:

- **103 999 тыс.рублей (100% от общей суммы выручки)** – по основному виду деятельности, оказание услуг по содержанию автомобильной дороги М-2 «Крым» Москва-Тула-Орёл-Курск-Белгород - граница с Украиной км 108+000 - км 177+292, км 160+472 - км 192+000, подъезд к г.Тула км 0+000 - км 7+492 в границах Тульской области; генподрядчик – ООО «СФ «СтройСервис» (ОГРН 1075742002786), договоры субподряда №Ф.2018.166397/СП от 22.06.2018 г., №Ф.2018.166397/СП от 30.08.2020 г., №Ф.2018.166460/СП от 30.08.2020 г..

Снижение размера выручки по сравнению с 2021 годом вызвано тем, что по объективным обстоятельствам предприятие с 21.04.2022 г. по 31.08.2022 г. находилось в простое по причинам, не зависящим от работодателя и работника, в связи с чем в период с 21.04.2022 г. по 31.08.2022 г. (практически 4,5 месяца) у АО «ДЭП № 89» отсутствовала выручка.

12. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Общая сумма затрат на производство АО «ДЭП № 89» в 2022 году составила **112 698 тыс.рублей**, в том числе:

- **60 403 тыс.рублей** – материальные затраты (в том числе услуги производственного характера сторонних организаций **17 967 тыс.руб.**);
- **39 497 тыс.рублей** – затраты на оплату труда;
- **11 913 тыс.рублей** – отчисления на социальные нужды;
- **8 831 тыс.рублей** – амортизация основных средств;
- **-7 946 тыс.рублей** – прочие затраты – всего, в том числе:

	(тыс.руб.)
ПР.: УСЛУГИ ГЛОНАСС	207
ПР.: ПЛАТЕЖИ ЛИЗИНГОВЫЕ	1 438
ПР.: ПЛАТЕЖИ В СИСТЕМУ ПЛАТОН	548
ПР.: УСЛУГИ РЖД	33
ПР.: УСЛУГИ ЛАБОРАТОРНОГО АНАЛИЗА ЦЛАТИ (воздух, вода)	53
ПР.: УСЛУГИ ПО ВЫВОЗУ И УТИЛИЗАЦИИ ТБО, КГО, ОП и ПО, ПРОЧИЕ УСЛУГИ В ОБЛАСТИ ЭКОЛОГИИ	272
ПР.: УСЛУГИ ТРАНСПОРТНОЙ ЭКСПЕДИЦИИ	35
ПР.: Отчисления в резервы для выполнения гарантийных обязательств по договору субподряда в рамках основной деятельности (эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей), в том числе:	(13 875)
1) Сторнирование предыдущих начислений ввиду полного и частичного истечения срока гарантийных обязательств, в том числе по завершённым договорам;	(15 884)
2) Начисление по договору от 01.07.2018 г. в рамках основной деятельности (эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей)	2 009
ПР.: РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ (РБП) -РАСХОДЫ ПО СТРАХОВАНИЮ (ОСАГО, ОПО, СРО, ПРОЧ.), РАБОТА СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ЭЛЕКТРОННЫХ СЕРВИСОВ (с применением квалифицированной ЭЦП), РАБОТА ПРОГРАММ КОМПЬЮТЕРНЫХ АНТИВИРУСНЫХ, ПОДПИСКА НА БУМАЖНЫЕ И ЭЛЕКТРОННЫЕ ИЗДАНИЯ	470
ПР.: РАСХОДЫ ПО КАДРАМ (ПОДГОТОВКА/ПЕРЕПОДГОТОВКА)	14
ПР.: РАСХОДЫ ПО КАДРАМ (МЕДОСМОТРЫ)	138

ПР.: НАЛОГИ, СБОРЫ, ПЛАТЕЖИ (транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, госпошлина, платежи за загрязнение ОС)	1 284
ПР.: РАСХОДЫ КАНЦЕЛЯРСКИЕ, ПОЧТОВЫЕ, ТИПОГРАФИЯ и т.д.	104
ПР.: РАСХОДЫ ПО АВТОДОРОЖНОЙ ТЕХНИКЕ (ПРОЧИЕ)	23
ПР.: РАСХОДЫ ПРОЧИЕ (компенсация за молоко работникам, занятым на вредном производстве)	6
ПР.: РАСХОДЫ ПРОЧИЕ (членство в СРО)	60
ПР.: РАСХОДЫ НА РЕМОНТ И СОДЕРЖАНИЕ ОРГТЕХНИКИ	20
ПР.: УСЛУГИ КОНСУЛЬТАНТ-ПЛЮС, КОНТУР-ЭКСТЕРН, проч.	45
ПР.: УСЛУГИ НОТАРИУСОВ, АУДИТОРОВ, РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЯ (АО)	135
ПР.: УСЛУГИ ОХРАНЫ	887
ПР.: УСЛУГИ ПО ОФОРМЛЕНИЮ ЭЦП	4
ПР.: ИНТЕРНЕТ (стационарный, мобильный)	73
ПР.: УСЛУГИ СВЯЗИ ТЕЛЕФОННОЙ (стационарной, мобильной)	80

В силу специфики деятельности Общества расходы, учитываемые на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», списываются ежемесячно в дебет счёта 20 «Основное производство» (п.2 ФСБУ 5/2019).

12. Прочие доходы и расходы.

1) В состав прочих доходов в 2022 году АО «ДЭП № 89» включало:

	(тыс.руб.)
Возмещение расходов предприятия по заявлениям работников (добровольное)	123
Возмещение расходов бывшими работниками в рамках судебных решений	69
Стоимость металлолома, оприходованного при списании объектов основных средств	96
Возмещение расходов по ликвидации последствий ДТП в рамках судебных решений (в том числе на восстановление барьерного ограждения)	243
Стоимость услуг по принятию стоков вод жилого дома (рп Заокский, ул.Автодорожная, 37)	51
Стоимость работа дорожной техники АО «ДЭП № 89» по заказам сторонних организаций	179
Стоимость реализованных ТМЦ (кроме асфальтобетонных смесей)	190
Стоимость реализованного металлолома	96
Содержание ПСП АЗС (151 км а/д М-2 «Крым»)	117
Итого	1 164

Общая величина прочих доходов отражена по строке 2340 Отчёта о финансовых результатах.

2) В состав прочих расходов в 2022 году АО «ДЭП № 89» включало:

	(тыс.руб.)
Услуги банка по договорам на РКО и по работе системы СберБизнес (б.СББОЛ)	286
Себестоимость реализованных ТМЦ, металлолома	211
Субаренда земельного участка (Тульская область, Ясногорский р-н, МО Архангельское, д.Малахово, в 1850 м на юг от дома № 2)	1 897
Списание ТМЦ (спецодежда, спецобувь, проч.) по истечении срока пользования	319
Компенсация ущерба (ДТП) (мировое соглашение)	1 000
Санкции по хозяйственным договорам	523
Итого	4 236

Общая величина прочих расходов отражена по строке 2350 Отчёта о финансовых результатах.

Кроме того, по строке 2330 Отчёта о финансовых результатах учитываются проценты банка (Сбербанк) по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 01950021/86041200 от 28.10.2021 г. на сумму **302 тыс.руб.;** в бухгалтерском учёте также учитываются как прочие расходы.

3) В состав прочих расходов, не учитываемых при расчёте налога на прибыль, но влияющих на чистую прибыль, в 2022 году АО «ДЭП № 89» включало:

(тыс.руб.)

Выплаты Секретарю Совета директоров (на основании Положения о Секретаре Совета директоров АО "ДЭП № 89" (утверждено распоряжением МТУ Росимущества в Тульской, Рязанской и Орловской областях от 05.07.2019 г. № 310-р))	30
Материальная помощь работникам предприятия	40
Платежи за сверхнормативное загрязнение окружающей среды	3
Подарки (Новый год)	143
Санкции (штрафы, пени) по расчётам с бюджетом и социальными фондами	41
Штрафы в ГИБДД, Межрегиональное управление государственного автодорожного надзора (МУГАДН)	120
Прочие расходы	14
Итого	391

Общая величина прочих расходов, не учитываемых при расчёте налога на прибыль, но влияющих на чистую прибыль, отражена по строке 2460 Отчёта о финансовых результатах.

13. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Влияние пандемии COVID-19

В результате принятых мер и проведённых мероприятий за 2022 г. среди работников АО «ДЭП № 89» не было случаев заболевания COVID-19.

Предприятие не относится к отраслям, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Ухудшения финансово-хозяйственной деятельности АО «ДЭП № 89» из-за осуществления мероприятий, направленных на борьбу с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) на территории Российской Федерации в настоящее время нет.

14. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

АО «ДЭП № 89» в 2022 году не выдавало и не получало обеспечения обязательств и платежей.

15. Численность персонала

Среднесписочная численность работающих в АО «ДЭП № 89» за 2022 г. составила **74 человека**.

Численность снизилась по сравнению с 2021 годом в том числе в силу того, что по объективным обстоятельствам предприятие с 21.04.2022 г. по 31.08.2022 г. находилось в простое по причинам, не зависящим от работодателя и работника, в связи с чем в период с 21.04.2022 г. по 31.08.2022 г. (практически 4,5 месяца) у АО «ДЭП № 89» отсутствовала выручка.

16. Связанные стороны

Единственным акционером АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года являлся СКОБЕЛЕВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ.

Аффилированными лицами АО «ДЭП № 89» на 31.12.2022 года являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия,	Примечание	Основание (основания), в силу которого лицо признаётся аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционер-	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций

	имя, отчество аффилирован- ного лица				ного общества, %	акционерно- го общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Семёнов Юрий Владимирович	Генеральный директор	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	16.09.2022	---	---
2	Скобелев Александр Александрович	Единственный акционер	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества	16.09.2022	100	100

17. Информация о связанных сторонах (в соответствии с п.п.10, 14 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»)

В течение 2022 года АО «ДЭП № 89» не направляло денежные средства на выплату дивидендов за 2021 год, а также не производило квартальные выплаты дивидендов ввиду отсутствия решения общего собрания акционеров.

В течение 2022 года АО «ДЭП № 89» не направляло денежные средства на выплаты бывшим членам Совета директоров, чьи полномочия были прекращены 21.06.2022 года решением бывшего единственного акционера АО «ДЭП № 89» ЗАМИХОВСКОГО ЕВГЕНИЯ ВЛАДИМИРОВИЧА.

Информация в соответствии с п.12 Положения по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утв.Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н).

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу в 2022 году, составили:

(тыс.руб.)

Оплата труда за отчетный период	Налоги (НДФЛ), удержанные из оплаты труда	Начисленные на оплату труда иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчётном периоде
1	2	3	4
6 176	803	1 853	

АО «ДЭП № 89» в 2022 году не оплачивало лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и не производило прочие подобные платежи в пользу основного управленческого персонала.

18. Государственная помощь.

АО «ДЭП № 89» в 2022 году не получало государственную помощь.

19. События после отчётной даты

АО «ДЭП № 89» сообщает об отсутствии существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества в период между отчётной и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2022 год.

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Российской Федерацией ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, изменению курса российского рубля, сокращению объёма иностранных инвестиций.

Руководство АО «ДЭП № 89» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества, а также принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Руководство АО «ДЭП № 89» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства АО «ДЭП № 89» могут отличаться от фактических обстоятельств, хотя активов и обязательств в иностранной валюте у Общества нет.

Непрерывность деятельности

Существенных изменений в деятельности АО «ДЭП № 89» в следующем отчётном периоде не ожидается. Руководство АО «ДЭП № 89» планирует осуществлять деятельность с прибылью, достаточной для соблюдения принципа непрерывно действующего предприятия, отсутствуют планы по ликвидации Общества. Общество будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности предприятия в последующие годы.

29 марта 2023 года

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ткаченко А.Н.

Фирсанов А.А.