

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## АО «Издательство Дороги»

за 2022 год

### 1. *Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности организации*

#### **Полное наименование юридического лица:**

Акционерное общество «Издательство Дороги», (АО Издательство Дороги))

ИНН 7704127711 КПП 771801001 ОГРН 1027739473750

#### **Сокращённое фирменное наименование юридического лица:**

АО «Издательство Дороги»

Юридический адрес: 107023, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Преображенское, ул Электрозаводская, 24, помещ 1/1.

Телефон и адрес электронной почты: (495)748-36-84, goldasn @yandex.ru

Официальные сайты: <https://transportrussia.ru>, <https://www.avtodorogi-magazine.ru>, <https://izdatelstvo-dorogi.ru>.

#### **Сведения об образовании юридического лица:**

Акционерное общество «Издательство Дороги» создано на основании решения общего собрания акционеров № 1 от 06.05.1995г.

Зарегистрировано МРП г. Москва 11.08.95 г. за № 419415.

Учредительным документом Общества является Устав, утвержденный решением общего собрания акционеров от 31.03.2003 и зарегистрированный 15.04.2003 за № 203770401660.

27 сентября 2016 года и 06 сентября 2023 года внесены изменения в Устав и ЕГРЮЛ по причине изменения места нахождения Общества.

#### **Основные виды деятельности:**

Основным видом деятельности Общества является издание журналов и периодических изданий ОКВЭД 2: Издание журналов и периодических изданий — 58.14.

#### **Сведения об органах управления:**

Высший орган - Общее собрание акционеров;

Совет директоров не избран;

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, назначенный решением общего собрания акционеров с 27 января 2023 года Генеральный директор Тот Виктория Валерьевна ИНН 772984233640.

#### **Сведения об органах контроля:**

Контролирующий орган – ревизор. В соответствии с Протоколом от 16 июня 2022 года (годовое общее собрание акционеров от 15.06.2022 г.) ревизором Общества на период с 01 июля 2022 года до даты проведения следующего годового общего собрания акционеров избран Гурин Глеб Юрьевич (ПАО «РОСДОРБАНК»).

Среднегодовая численность работающих: 35 человек (в 2021 году - 43 человек, в 2020 году -43 человек)

Наличие обособленных подразделений и филиалов: нет.

В 2022 году Общество:

- землей не владело;
- реализации подакцизной продукции не производило;
- реализация ГСМ не производилась;
- водными объектами не пользовалось;
- выбросов вредных веществ в окружающую среду не производило;
- заявленных льгот по налогам не было;
- в отчетном периоде Общество воспользовалась отсрочкой по уплате страховых взносов в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.04.2022 N 776 на сумму 4812,29 тыс. рублей на 2023 и 2024 годы.

#### **Сведения о зарегистрированных лицах в реестре акционеров на 31.12.2022г.:**

- Российская ассоциация территориальных органов управления автомобильными дорогами (РАДОР).  
Количество приобретенных акций: 345 (34,5% Уставного капитала).

- Российская ассоциация подрядных организаций в дорожном хозяйстве (АСПОР).  
Количество приобретенных акций: 340 (34% Уставного капитала).

- Публичное акционерное общество «Российский акционерный коммерческий дорожный банк» (ПАО «РОСДОРБАНК»)  
Количество приобретенных акций: 315 (31,5% Уставного капитала).

**Уставный капитал** АО «Издательство Дороги» составляет 50 тыс. рублей, эмитировано 1000 шт. акций по 50 руб. каждая. Реестр акционеров АО «Издательство Дороги» ведет Центральный филиал Акционерного общества «Новый регистратор».

Акции Общества не котируются на организованном рынке ценных бумаг.

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества в соответствии с информацией Минфина РФ от 14.09.2012 № ПЗ-9/2012.

Согласно уставным документам основной целью деятельности Общества является получение прибыли. С момента создания Общества «Издательство Дороги» является прибыльной организацией, но в 2021 и 2022 годах годовыми результатами финансовой деятельности являются убытки.

Действующая в Обществе система контроля финансово-хозяйственной деятельности направлена на обеспечение доверия участников, а также к Обществу и органам его управления. Основной целью такого контроля является защита капиталовложений акционеров и активов Общества. В структуре органов контроля существует внутренний и внешний контроль.

Политика управления рисками предприятия заключается в выявлении, анализе и оценке рисков, разработки мер реагирования на риски и удержания их в допустимых пределах, осуществлении постоянного мониторинга за динамикой факторов риска, обеспечении эффективности контрольных мер и мероприятий.

Риск сопутствует любой предпринимательской деятельности. Обществом анализируется устойчивость и стабильность предприятия при воздействии на него различного рода рисков: долгосрочных и краткосрочных, внутренних (субъективных) и внешних (региональных, отраслевых, экономических, политических, правовых, и финансовых и т.п.).

В Обществе систематически проводится мониторинг возможных рисков событий при реализации текущих операций и используются различные стратегии управления рисками:

- уклонение от риска (отказ от заключения договора);
- сокращение риска – проведение превентивных мероприятий с целью либо полного устранения риска, либо снижения возможных убытков и уменьшения вероятности их наступления;
- принятие риска – покрытие убытков за счет собственных средств (риск изменения цен на редакционно-издательские и рекламные услуги, выполнение государственных контрактов).

Определены риски: валютный, процентный, кредитный, риск ликвидности, COVID-19 и специальная военная операция (СВО).

Подобные меры имеют своей целью предотвращение/снижение возможного ущерба от выявленных рисков в целях увеличения капитализации Общества и повышения эффективности деятельности.

Риски в определённой степени сдерживаются системой внутреннего контроля в соответствии с Положением «О внутреннем контроле».

Управление риском ликвидности: на 31 декабря 2022, 2021, 2020 годов у Общества нет открытых кредитных линий, овердрафтов, займов.

Основным принципом построения обществом взаимоотношений с акционерами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

В Обществе утверждена и действует «Антикоррупционная политика».

У АО «Издательство Дороги» существует риск прекращения деятельности из-за падения выручки на 32% в 2022 году. Планируемые меры по улучшению финансового положения раскрыты в разделе «Непрерывность деятельности».

Общество в своей деятельности в 2022г. пользовалось услугами обслуживающей организации (Клишкова Ирина Васильевна) по осуществлению бухгалтерского и налогового учета. С «21» июня 2023 года бухгалтерские и налоговые услуги оказываются ООО «Рада» в соответствии с договором №Б2314.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

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

Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2022 года. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.

Неразрешённые разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет отсутствуют.

Отсутствуют договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами (подп. «а» п.19 ПБУ 9/99).

Существенных ошибок в 2022 году не было.

Раскрытие информации осуществлено в соответствии с пунктами 27 и 31 ПБУ 4/99.

Функциональная валюта и валюта представления - российский рубль.

Финансовая информация, представленная в российских рублях, была округлена до ближайших тысяч рублей.

## **2.Существенные элементы учетной политики**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом АО «Издательство Дороги» подготовлен на

основе следующей учётной политики, утвержденной Приказом № 25/1 о/д от 28.12.2018г., приказ 57-0/д от 31.12.2021, приказ 52/20 от 31.12.2020г.

В связи с применением с 1 января 2022 г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетной политике Общества на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением с 1 января 2022 г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетную политику на 2022 год закреплены положения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы и определяющие порядок учета капитальных вложений.

В связи с применением с 1 января 2022 г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, в учетной политике Общества на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
Первичные учетные документы	Использовать в деятельности организации первичные учетные документы, составленные по унифицированным формам, утвержденным органами государственной статистики и отраслевыми министерствами.	п. 4 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
<b>Учет основных средств (ОС)</b>		
<p>Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года. Основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020.</p> <p>Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.</p> <p style="text-align: center;"><b>Основание: пункт 26 ФСБУ 26/2020.</b></p>		
Стоимостной лимит основных средств	Активы, соответствующие определению основных средств, учитывать в качестве основных средств 100 000 руб.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Дата начала и конца начисления амортизации основных средств	Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с бухгалтерского учета.	п. 33 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
Классификация основных средств для целей бухгалтерского учета	<p>Выделить следующие виды и группы основных средств для целей бухгалтерского учета свой вариант.</p> <p>Неинвестиционная недвижимость;</p> <p>Инвестиционная недвижимость;</p> <p>Машины и оборудование;</p> <p>Транспортные средства;</p> <p>Производственный и хозяйственный инвентарь;</p> <p>Офисная мебель;</p>	п. 11 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Способ начисления амортизации основных средств	<p>Амортизацию основных средств начислять:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>линейным способом для всех групп основных средств.</li> </ul>	п. 35, 36 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Переоценка стоимости основных средств (кроме инвестиционной недвижимости)	Объекты основных средств, кроме инвестиционной недвижимости, оценивать в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.	п. 13 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Переоценка стоимости основных средств - инвестиционной недвижимости	Инвестиционную недвижимость оценивать в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.	п. 13, 21 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Осуществление капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа	При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, в капитальные вложения включать сумму денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), в случае если она превышает 6 месяцев.	п. 12 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Критерий существенности затрат на ремонт и обслуживание	Самостоятельными инвентарными объектами признавать существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, техни-	п. 10 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
основных средств	ческого обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Существенными считать затраты, превышающие 10% от стоимости ремонтируемого или обслуживаемого объекта основных средств, но не менее 100000 руб.	Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н)
Признание предмета аренды в качестве права пользования активом	Общество выбрало упрощенный вариант перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по действующим на 31 декабря 2021 г. договорам аренды путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательства по аренде. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются. На дату первоначального применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (с 1 января 2022 г.): по договорам аренды право пользования активом оценивается по стоимости, равной обязательству по аренде (т.е. в сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей, дисконтированных по единой ставке дисконтирования в АО «Издательство Дороги», с корректировкой на величину числящихся на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. активов, связанных с соответствующим договором аренды). Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество. Учет у арендатора Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды. Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии - с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном	п. 11, 12 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 N 208н).п.49 ФСБУ 25/2018,п. 50 ФСБУ 25/2018, п. 26 ФСБУ 26/2020

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
	<p>обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях. При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом. Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.</p>	
<b>Учет нематериальных активов (НМА)</b>		
Способ начисления амортизации НМА	– линейный	п. 28 ПБУ 14/2007
Критерии существенности, применяемые для расчета срока полезного использования	устанавливаются самостоятельно	п. 27 ПБУ 14/2007
Критерии существенного изменения экономических выгод от использования НМА (для принятия решения об изменении способа начисления амортизации)	устанавливаются самостоятельно	п. 30 ПБУ 14/2007
Проведение переоценки НМА	– не проводится	п. 17, 18 ПБУ 14/2007
Проверка на обесценение НМА по МСФО	– не проводится	п. 22 ПБУ 14/2007
<p><b>Учет материально-производственных запасов (МПЗ)</b> организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно. Данные изменения учитываются с 01.01.2021 Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019</p> <p>Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. п. 3 ФСБУ 5/2019</p>		
Выбор единицы учета МПЗ	– однородная группа и т. п.	пункт 6 ФСБУ 5/2019

Элементы учетной политики	Применяемые варианты	Основание
Оценка поступающих МПЗ	– по фактической себестоимости	пункт 9 ФСБУ 5/2019
Определение учетной цены МПЗ	– по договорным ценам	Учитывать запасы по учетным ценам если такой способ учета позволяет упростить учет готовой продукции по плановой себестоимости
Метод оценки материалов, списываемых в производство	– по себестоимости каждой единицы	Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019
Порядок учета отклонений между фактической себестоимостью и учетной ценой продукции	Готовая продукция отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 43 с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей. Учет готовой продукции ведется с использованием счета 40 «Выпуск продукции».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019.
<b>Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте</b>		
Дата определения курсовой разницы	– на дату совершения операции, а также на отчетную дату	п. 7 ПБУ 3/2006
<b>Доходы и расходы организации</b>		
К доходам от обычных видов Деятельности	Относится выручка от продажи продукции от оказания редакционных –издательских услуг	П.п.4,5 ПБУ 9/99
Порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг и продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев)	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договором строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом. постепенно по мере выполнения работ, услуг, производства изделий (если можно определить степень готовности)	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Оценка незавершенного производства	– по фактической производственной себестоимости	п. 64 Положения по ведению бухгалтерского учета
Порядок признания коммерческих (счет 44) и управленческих расходов (счет 26)	– полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода	п. 9 ПБУ 10/99 Инструкция к плану счетов (счета 26, 44, 90)

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
Классификация доходов по финансовым вложениям	Доходы по финансовым вложениям признаются в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" прочими поступлениями. В состав денежных эквивалентов, основываясь на их определении <u>п. 23 ПБУ 23/2011</u> относятся краткосрочные финансовые вложения со сроком обращения не более 3 месяцев считаются эквивалентами денежных средств,	п. 34 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н)
Порядок списания расходов будущих периодов	– равномерно в течение периода, к которому относятся данные расходы	п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета
<b>Создание фондов и резервов</b>		
Создание резерва сомнительных долгов	– создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной	п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	– создается и включает страховые взносы. Расчет основывается на среднедневном заработке и количестве дней не использованного отпуска	п. 3, 5, 8 ПБУ 8/2010
<b>Учет расчетов по налогу на прибыль</b>		
Применение ПБУ 18/02	–применяется	
Величина текущего налога на прибыль	– определяется на основе данных, сформированных в бухучете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02	п. 22 ПБУ 18/02
<b>Изменение оценочных значений</b>		
Изменение оценочных значений, непосредственно не влияющих на величину капитала, включается в доходы или расходы	– если это изменение влияет на показатели отчетности и будущих периодов в том отчетном периоде, в котором оно произошло, и в будущих периодах	п. 4 ПБУ 21/2008
Изменение оценочных значений, непосредственно влияющих на величину капитала	– корректировкой соответствующих статей капитала в период, в котором произошло изменение	п. 5 ПБУ 21/2008
<b>Бухгалтерская отчетность</b>		
Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций в коммерческих организациях	– в рублях и копейках	п. 25 Положения по ведению бухгалтерского учета

Элементы учетной политики	Применяемый варианты	Основание
Критерии существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности	устанавливаются самостоятельно в размере 10% от группы статей бухгалтерского баланса или 10% строки отчета о Финансовых результатах	п. 11 ПБУ 4/99
Перечень форм бухгалтерской отчетности	типовые формы, рекомендованные Минфином России, в тыс. руб.	п. 1, 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н
Детализация показателей по статьям отчетов	устанавливается самостоятельно по видам деятельности	п. 3 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н
Содержание пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках	определяется самостоятельно (с учетом приложения 3 к приказу Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н)	п. 4 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н
Существенная ошибка	10% от группы статей бухгалтерского баланса или 10% строки отчета о финансовых результатах	Пункт 14, 9 ПБУ 22/2010

### Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату и составивших: 31 декабря 2022 г. 31 декабря 2021 г. 31 декабря 2020г.

Доллар США на 31.12.2022-70,3375, на 31.12.2021-74,2926, на 31.12.2020г. 73,8757

Евро на 31.12.2022- 75,6553, 31.12.2021- 84,0695, 31.12.2020г- 90,6824.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

При составлении годовой бухгалтерская (финансовая) отчетности за 2022 г. Общество не применяло ПБУ 18/02 связи с тем, что нет уверенности, что в последующих отчетных периодах будет получена прибыль и Общество сможет использовать вычитаемые временные разницы. Основание п.14 ПБУ 18/02.

### Учет аренды

Общество выбрало упрощенный вариант перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по действующим на 31 декабря 2021 г. договорам аренды путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательства по аренде. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

На дату первоначального применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (с 1 января 2022 г.): по договорам аренды право пользования активом оценивается по стоимости, равной обязательству по аренде (т.е. в сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей, дисконтированных по единой ставке дисконтирования в АО «Издательство Дороги», с корректировкой на величину числящихся на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. активов, связанных с соответствующим договором аренды).

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество. В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора. Учет у арендатора Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды. Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии - с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом. Общество признает амортизацию актива в форме права пользования и расходы по процентам по обязательствам по аренде. Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Раскрытие информации осуществлено в соответствии с пунктами 24, 25 и 26 ПБУ 4/99.

Отступлений от правил ведения бухучета и допущений, принятых при формировании учетной политики, нет.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н, и изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, утверждены в учетной политике на 2023 год и закреплены положениями, определяющие порядок учета нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» применяется с 1 января 2024 года.

### **3. Основные Факторы, которые повлияли на формирование финансового результата организации в отчетном году:**

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности Общества за рассматриваемый период 2022 год и аналогичный период прошлого года 2021 года. На финансовые результаты повлияли последствия Covid 19 и специальной военной операции (падение спроса).

По данным "Отчета о финансовых результатах" за 2022 год период Общество получило убыток от продаж в размере 4 940 тыс. руб. (строка 2200), что составляет 9,7% от выручки. В прошлом периоде, наоборот, была получена прибыль в сумме 8 700 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 23 813 и 10 173 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (-31,9%) опережает изменение расходов (-15,4%).

Убыток от прочих операций за последний год составил 6093 тыс. руб., что на 3 399 тыс. руб. (37,13%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб.	± %	годовая
			(гр.3 - гр.2)	((3-2) : 2)	величина, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	74570	50757	-23813	31,9	62 664
2. Расходы по обычным видам деятельности	65870	55697	-10173	15,4	60 784
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	8700	-4940	-13640	↓	1 880
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-9492	-6093	3399	↓	- 7 793
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-792	-11033	-10241	↓	- 5 913
6. Проценты к уплате	0	0	0	0	0
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-328	0	328	↑	- 164
<b>8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)</b>	-1120	-11033	-9913	↓	- 6 077
Справочно: совокупный финансовый результат периода	-1120	-11033	-9913	↓	- 6 077
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-12159	x	x	x

В течение 2022 периода рентабельность продаж составила (неаудированные данные):

(в тыс. рублях)

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	коп.,	± %
			(гр.3 - гр.2)	((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 5% и более.	11,7	-9,7	-21,4	↓
2. Рентабельность продаж по ЕБИТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-1,1	-21,7	-20,7	↓
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.	-1,5	-21,7	-20,2	↓
<i>Справочно:</i>				
Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	13,2	-8,9	-22,1	↓
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	–	–	–	–

Представленные в таблице показатели рентабельности за последний год имеют отрицательные значения как следствие убыточной деятельности Общества за 2022 год.

Убыток от продаж в 2022 году составляет -9,7% от полученной выручки. Более того, имеет место отрицательная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (01.01–31.12.2021) (-21,4%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕБИТ) к выручке организации, за период 01.01–31.12.2022 составил -21,7%. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось -21 руб.07 копеек убытка до налогообложения и процентов к уплате.

### 3.1. Сравнительная расшифровка доходов от основной деятельности

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В течение отчетного года основным видом деятельности АО «Издательство Дороги» являлось: издание журналов и периодических изданий.

В 2022 году Общество осуществляло:

- выпуск еженедельной газеты «Транспорт России»;
- выпуск ежемесячного журнала «Автомобильные дороги»;
- специальных выпусков (цветных федеральных, региональных, тематических) приложений;
- прочие издательско-полиграфические и иные работы (услуги, заказы).

По сравнению с прошлым отчетным периодом в 2022 году произошло уменьшение выручки от продаж по видам деятельности Общества на 23813 тыс. руб. в т. ч.:

- от выпуска газеты уменьшение на - 28 459 тыс. рублей;
- от редакционно-издательских услуг увеличение выручки на + 3039 тыс.руб;
- от выпуска журнала «Автомобильные дороги» увеличение на + 1949 тыс. рублей;
- от выпуска журнала «Наука и техника в дорожной отрасли» уменьшение на - 333 тыс. рублей;
- от прочей издательско-полиграфической деятельности уменьшение выручки на - 9 тыс. рублей.

### 3.1. Сравнительная расшифровка доходов

(расшифровка строки 2110 Отчета о финансовых результатах выручка) без НДС

Статьи Доходов	2022 Г., тыс. руб.	2021 Г., тыс. руб.	ув (+), ум. (-) в тыс. руб.
<b>1. Редакция Газеты</b>	20211	48670	-28459
Подписка Газета "ТР"	13480	15480	-2000
Ред-изд.услуги и печать в ГАЗЕТЕ	2273	29773	-27500
Ред-изд.услуги - трансп. тематика (Минтранс) (ГАЗЕТЕ ТР)	4458	3417	1041
<b>Редакционно-издательские услуги и печать в спец. Выпуски :</b>	10107	7069	3038
<i>спец. выпуск "к Дню работника Гражданской авиации"</i>	850	730	120
<i>Спец.выпуск "Вестник Росавтодора"</i>	667	667	0
<i>Спец.выпуск "Вестник Росавтотранса" ко дню автомобилиста</i>	0	375	-375
<i>Спец.выпуск "Вестник Росжелдора"</i>	350	667	-317
<i>Спец.выпуск газеты «Ко Дню работников морского и речного флота»</i>	675	337	338
<i>Спец.выпуск ДРДХ (к "Дню работников дорожного хозяйства")</i>	425	500	-75
<i>Спец.выпуск ТиДХ РО (Транспорт и дорожное хозяйство Ростовской области)</i>	0	1804	-1804
<i>Спец.выпуск ТиДХ УО (Транспорт и дорожное хозяйство Ульяновской области)</i>	1046	1034	12
<i>Специальный выпуск газеты "ГК Автодор"</i>	667	667	0
<i>Спец.выпуск (Женщины России в транспортном комплексе)</i>	1050	0	1050
<i>Спец.выпуск ТиДХ МО (Транспорт и дорожное хозяйство Красноярского края)</i>	1621	0	1621
<i>Спец.выпуск ТиДХ МО (Транспорт и дорожное хозяйство Мурманская область)</i>	1199	0	1199
<i>Спец.выпуск ТиДХ НО (Транспорт и дорожное хозяйство Новосибирской области)</i>	1258		
Баннер на сайте газеты "ТР"	4	88	-84
Размещение пресс релизов и информационных материалов на сайте в ТР	120	87	33
Эл.версия ТР(подписка)	176	109	67
ДОП.ЗАКАЗЫ - услуги журналиста (ГАЗЕТА ТР)	0	4	-4
			0
<b>2. Редакция Журнала</b>	20279	18330	1949
Подписка Журнал "АД"	5538	5693	-155
Ред-изд.услуги и печать в ЖУРНАЛЕ АД	14493	12304	2189
ДОП.ЗАКАЗЫ - разработка макета (услуга) (ЖУРНАЛ АД)	29	14	15
Эл.версия АД (подписка)	193	203	-10
Баннер на сайте журнала "АД"	25	116	-91
<b>3.Редакция НиТ</b>	150	483	-333

Подписка журнал "НиТ"	143	183	-40
Эл.версия "НиТ" (подписка)	7	0	7
Ред-изд.услуги и печать в Журнале "Наука и техника"	0	300	-300
<b>4. прочие издательско-полиграфические и иные заказы</b>	<b>9</b>	<b>18</b>	<b>-9</b>
Доп.Лицензионные договора	9	18	-9
Книга "Артерии Арктики. Транспорт региона: вчера, сегодня, завтра"(английская версия)			0
Книга "Артерии Арктики. Транспорт региона: вчера, сегодня, завтра"(русская версия)			0
<b>ИТОГО</b>	<b>50757</b>	<b>74570</b>	<b>-23813</b>

### 3.2. Сравнительная расшифровка прямых расходов (себестоимость проданной продукции, услуг)

В отчетном году прямые расходы Общества уменьшились по сравнению с 2021 годом на 1782 тыс. рублей (-9,664 % по сравнению с 2021 г.) и составили 16 656 тыс. рублей.

(расшифровка строки 2120 Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость по видам работ	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.	ув.(+), ум.(-)
	(без НДС)	(без НДС)	в тыс. руб.
Книга "Артерии Арктики. Транспорт региона: вчера, сегодня, завтра"(русская версия)	3		3
Подписка Газета "ТР"	9396	11725	-2329
Подписка Журнал "АД"	5858	5991	-133
Подписка журнал "НиТ"	71	118	-47
Спец. выпуск "к Дню работника Гражданской авиации"	94	57	37
Спецвыпуск (Женщины России в транспортном комплексе)	162		162
Спецвыпуск "Вестник Росавтодора"	67	52	15
Спецвыпуск "Вестник Росавтотранса" ко дню автомобилиста	0	37	-37
Спецвыпуск "Вестник Росжелдора"	47	43	4
Спецвыпуск газеты «Ко Дню работников морского и речного флота»	116	38	78
Спецвыпуск ДРДХ (к "Дню работников дорожного хозяйства")	55	43	12
Спецвыпуск ТиДХ МО	715	292	423
Специальный выпуск газеты "ГК Автодор"	72	42	30
Итого:	16656	18438	-1782

### 3.3. Валовая прибыль (убыток)

Валовая прибыль отчетном периоде уменьшилась на 22 031 тыс. рублей и составила 34 101 тыс. рублей.

### 3.4. Сравнительная расшифровка Коммерческие расходы

Коммерческие расходы уменьшились на 1952,48 тыс. рублей по сравнению с 2021 годом (7178,34 тыс. рублей) и составили 5225,86 тыс. рублей.

(расшифровка строки 2210 Отчета о финансовых результатах коммерческие расходы)

(в тыс. рублей)

Наименование статьи	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.	ув.(+), ум.(-)
	(без НДС)	(без НДС)	в тыс. руб.
Включение в каталог подписн.изданий г.ТР	19,95	11,82	8,13
Включение в каталог подписн.изданий ж.АД	11,97	11,82	0,15
Включение в каталог подписн.изданий ж.НиТ	0	7,83	-7,83
Ненормируемые расходы на рекламу	332,47	2453,68	-2121,21
Ненормируемые расходы на рекламу газета ТР	0	0	0
Ненормируемые расходы на рекламу журнал АД	1169,04	0	1169,04
Расходы другие, связанные с продажей газета ТР и журнал Ад	4,88	29,82	-24,94
Расходы другие, связанные с продажей журнал А.Д,	5,49	0	5,49
Расходы другие, связанные с продажей газета ТР	0	0	0
Расходы на рассылку г.ТР	2877,98	3590,17	-712,19
Расходы на рассылку ж.АД	641,19	756,98	-115,79
Расходы на рассылку ж.НиТ	21,51	48,42	-26,91
Транспортные расходы	0	12,27	-12,27
Экспедиров.,пересылка,вкладывание (газета"ТР")	141,38	255,53	-114,15
<b>Итого</b>	<b>5225,86</b>	<b>7178,34</b>	<b>-1952,48</b>

### 3.5. Сравнение статей затрат по управленческие расходы

Управленческие расходы в 2022 году уменьшились на 6 438,96 тыс. рублей и составили - **33 814,96** тыс. рублей (2021 г.: **40 253,92** тыс. рублей).

(расшифровка строки 2220 Отчета о финансовых результатах управленческие расходы в тыс. рублей)

Наименование статьи	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.	ув.(+), ум.(-)
	(без НДС)	(без НДС)	в тыс. руб.
Амортизация	2717,87	53,90	2663,97
Антивирус Касперский	51,41	0,00	51,41
Аренда	377,06	3499,44	-
Аренда ( по изготовлению пропусков)	0,00	0,38	-0,38
Аренда ( услуги за эл.энергию)	0,00	25,84	-25,84
Аренда ( услуги по в/в автотранспорта)	0,00	0,60	-0,60
Аренда ( услуги по корреспонденции)	0,00	5,59	-5,59
Аренда ( услуги по уборке)	0,00	32,22	-32,22

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	32,68	47,63	-14,96
Визитки	3,20	3,50	-0,30
Гонорары по гТР - ВНЕШТ авторы	195,10	146,52	48,58
Гонорары по жАД - ВНЕШТ авторы	155,15	150,39	4,77
Интернет	30,04	81,95	-51,92
Информац.,консульт. услуги и тех. сопровождение	149,97	119,79	30,18
Командировочные расходы (не для ЦНО)	0,00	16,22	-16,22
Командировочные, проездные (авиа,пассажир.транс)	406,21	260,49	145,72
Командировочные, проездные (жел.дорога)	226,94	144,10	82,84
Командировочные, проездные (трансфер, проезд до места и т.д)	123,91	61,96	61,95
Командировочные, проживание	1017,47	626,55	390,92
Командировочные, расходы прочие	8,31	2,29	6,03
Командировочные, суточные	224,60	147,00	77,60
Комиссионные по гТР - ШТ сотрудники	1966,10	5611,28	3645,19
Комиссионные по жАД - ШТ сотрудники	2487,03	1710,23	776,81
Компенсация по договору, прочие затраты (Др.р.)	0,00	6,00	-6,00
Материальные расходы ОС общехозяйственные	0,00	0,83	-0,83
Медицинские анализы на COVID ПЦР и др.исследования	4,42	11,90	-7,48
Нотариальные и юридические услуги (Др.р)	11,20	6,60	4,60
Оплата больничного	65,56	26,78	38,78
Оплата труда	11786,04	16514,65	4728,62
Парковка, такси (выставки, конференции и т.п.)	2,53	4,04	-1,52
Почтовые услуги	1,09	0,50	0,59
Представительские расходы 26	228,04	179,18	48,87
Прочие общехозяйственные расходы	114,03	354,25	-240,22
Размещение информац. материалов на электр.торговой площадке	11,83	10,83	1,00
Размещение сведений в фед.ресурсе	0,00	0,72	-0,72
Расходы на рекламу (по нормативу) без НДС	278,90	0,00	278,90
Расходные материалы, замена зап.ч.,кроме а/м	60,19	14,08	46,11
расходы по гпх	2934,16	1059,12	1875,04
Сертификат ключа электронной подписи	42,95	26,34	16,61
Страховые взносы	5600,75	6633,01	1032,27
Техническая поддержка ККТ	0,00	1,00	-1,00
Транспортные расходы	0,00	0,60	-0,60
услуги аудитор/ бухгалтерского сопровождения	2023,70	2173,70	-150,00
Услуги по адаптации и сопровождению программы 1 с, отчетности электронной и правовых систем	161,23	95,48	65,75
Услуги по ведению реестра и прочие по участникам АО	9,00	12,00	-3,00
Услуги по доставке курьером	1,33	0,42	0,91
Услуги по подписке	7,50	5,00	2,50
услуги по разработке локальных нормативных актов по охране труда	0,00	13,00	-13,00
Услуги проведения специальной оценки условий труда	3,00	12,60	-9,60
Услуги связи	287,23	318,56	-31,33
Услуги сторонних организаций (дизайнер разработка макета)	0,00	16,50	-16,50
Услуги сторонних организаций (Др.р.)	7,24	8,39	-1,15
ИТОГО:	33814,96	40253,92	6438,96

Затраты на производство по элементам расходов по обычным видам деятельности раскрыты в таблице №6 табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности:

**Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.	ув.(+), ум.(-)
-------------------------	-----	-----------	-----------	----------------

				в тыс. руб.
Материальные затраты	5610	1 650	1 319	331
Расходы на оплату труда	5620	24 701	30 835	-6 134
Отчисления на социальные нужды	5630	9 468	11 241	-1 773
Амортизация	5640	2 718	45	2 673
Прочие затраты	5650	15 665	19 992	-4 327
Итого по элементам	5660	54 202	63 432	-9 230
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	0	0	0
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1495	2 438	-943
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	55 697	65 870	-10 173

В отчетном году затраты на производство Общества уменьшились по сравнению с предыдущим годом на 10 173 тыс. рублей.

### 3.6. Прибыль (убыток) от продаж

По данным "Отчета о финансовых результатах" за 2022 год Общество получило убыток от продаж в размере 4 940 тыс. руб. В прошлом периоде, наоборот, была получена прибыль в сумме 8 700 тыс. руб., что составило 11,67% от выручки.

### 3.7. Сравнение статей прочих доходов

В 2022 году Общество получило прочие доходы в размере 1 340 тыс. рублей, что меньше на 212,99 тыс. рублей по сравнению с 2021г. (1 553 тыс. руб.).

(расшифровка строки 2340 Отчета о финансовых результатах прочие доходы), (в тыс. рублях)

Наименование показателя	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.	ув.(+), ум.(-)
	(без НДС)	(без НДС)	в тыс. руб.
Доход от операций прошлых лет		18,69	- 18,69
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда			-
Доходы Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	200,35	359,60	- 159,25
Курсовые разницы• Доход от курсовых разниц возникший при оценке рублевых активов и обязательств, которые выражены в иностранной валюте на отчетную дату	534,45	126,93	407,52

начисление процентов на остаток по счету	0,01	0,01	-
Оценочные обязательства по оплате труда	231,17	487,13	255,96
Прибыль (убыток) прошлых лет	49,50		49,50
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2,13	12,61	10,48
Прочие внереализационные доходы начисленных процентов по банковским вкладам	101,12	431,93	330,81
Создание /Восстановление резерва по сомнительным долгам/ списание долгов	220,96	115,78	105,18
<b>Итого</b>	<b>1 339,69</b>	<b>1 552,68</b>	<b>- 212,99</b>

### 3.8. Сравнение статей прочих расходов

Так же в 2022 году были осуществлены прочие расходы на 7433 тыс. рублей, и по сравнению с прошлым годом уменьшились на 3611 тыс.рублей.

(расшифровка строки 2350 Отчета о финансовых результатах прочие расходов), (тыс. рублей)

Наименование показателей	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.	ув.(+), ум.(-)
	(без НДС)	(без НДС)	в тыс. руб.
Акт о выявлении нарушения веса периодического печатного издания по договорным отношения с АО Почта Россия	32,29	23,08	9,21
Гос. Пошлина	8,00	0,00	8,00
Курсовые разницы, возникшие при оценки рублевых активов и обязательств	611,66	137,42	474,24
Ликвидация основных средств	4,50		4,50
Материальная помощь, целиком не облагаемая страховыми взносами	192,00	216,00	-24,00
Пени, штрафы	9,20	0,00	9,20
Прибыль (убыток) прошлых лет (исправительные записи прошлых лет)	9,90	112,00	-102,10
Процентные расходы по ППА	458,69		458,69
Прочие доходы и расходы	80,84	83,35	-2,51
Расходы на услуги банков	201,32	113,74	87,58
Распространение СМИ на осн. ПП № 859 и для опред. круга лиц и работы АО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДОРОГИ" Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно для собственных нужд не для ЦНО	2411,10	3637,71	-1226,61
Создание /Восстановление резерва по сомнительным долгам/ списание долгов	341,74	286,00	55,74
Списание дебиторской задолженности	543,93		543,93

Расходы (Списание) нереализованного тиража	2284,88	4358,87	-2073,99
Списание выделенного НДС на прочие расходы	156,38		156,38
услуги по ведению реестра акционеров	87,02	69,20	17,82
Представительские расходы не для ЦНО	0,00	339,56	-339,56
Расходы по уплате страховых взносов по итогам премий	0,00	1667,67	-1667,67
<b>Итого</b>	<b>7433,45</b>	<b>11044,60</b>	<b>-3611,15</b>

### 3.9. Прибыль (убыток) после налогообложения

В 2022 году Общество получило убыток 11 033 тыс. рублей, и по сравнению с прошлым годом убыток после налогообложения увеличился на 9 913 тыс. рублей. Общество не применяло ПБУ 18/02 связи с тем, что нет уверенности, что в последующих отчетных периодах будет получена прибыль и Общество сможет использовать вычитаемые временные разницы. Основание п.14 ПБУ 18/02.

Чистый убыток за 2022 г. составил 11 033 тыс. рублей.

Разница между налогооблагаемой базой по НДС и налогу на прибыль составляет 2 759 421 рубль 88 копейки, в том числе:

- за счет безвозмездно переданных товаров – 2 752 953 рубля 88 копеек;
- реализации по ставке 0% - 6 468 рублей.

### 3.10. EBITDA

Прибыль до налогообложения и процентов (без учета дисконтирования по аренде офисных помещений):

в 2022 году составила отрицательную величину в размере – 11 033 тыс. руб.;

в 2021 году составила отрицательную величину в размере – 792 тыс.руб.

## 4. Экономическая среда

Существенного влияния на операционную деятельность Общества, эпидемия COVID-19 в отчетном периоде не оказала, в условиях пандемии была организована работа в режиме онлайн, но тем не менее спрос на печатную продукцию и рекламу значительно упал.

Выход приказа №999 Минприродресурсов, который вступил в силу с 01.09.2021 года негативно повлиял на выручку организации и финансовые результаты, как и в 2021 году так и 2022 году.

В 2022 году рост геополитической напряженности, специальная военная операция и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

Вместе с тем, факторы, влияющие на ценообразование основных работ и услуг, используемых в процессе хозяйственной деятельности Общества, с учетом высоких ожидаемых параметров инфляции, могут негативно повлиять на результаты финансовой деятельности Общества. Ведение санкций

против РФ со стороны иностранных государств, так же оказывает влияние на потребителей редакционно-издательских и рекламно-информационных услуг, и как следствие - снижение выручки по основному виду деятельности. В течение 2022 года значительно снизилась выручка, а также существенно ухудшились краткосрочные прогнозы выручки и финансовых результатов на 2023 год. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать. Текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества.

Экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику в 2023 и 2024 годах.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19 и СВО, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий вышеперечисленных факторов на финансовое положение и результаты деятельности в будущие отчетные периоды.

Совершенствование структуры управления – нет.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (п.27 ПБУ 4/99) - не было.

Участие в совместной деятельности (п.22-23 ПБУ 20/03) – совместная деятельность не велась.

Деятельность по отчетным сегментам (п.22-24 ПБУ 12/2010) – отчетные сегменты отсутствуют. Осуществляется единственный вид деятельности – редакционно-издательская деятельность.

## **5. Динамика основных показателей отчетности**

### ***Внеоборотные активы***

#### **5.1. Нематериальные Активы (строка 1110,11101 бухгалтерского баланса)**

Информация по разделу Нематериальные активы дополняются таблицами 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение нематериальных активов в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», пунктом 22 ПБУ 14/2007 в 2022 году не проводилось, так как не выявлены признаки обесценения.

#### **5.2. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)**

Информация по разделу Основные средства дополняются таблицами 2. Основные средства пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2.1. Обесценение основных средств в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», п. 47 ФСБУ 6/2020, п. 24 ФСБУ 26/2020 в 2022 году не проводилось, так как не выявлены признаки обесценения.

В бухгалтерской отчетности балансовая стоимость основных средств определена за минусом накопленной амортизации.

5.2.2. Строка 11501. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года. Основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020.

Акционерное общество "Издательство Дороги"

Карточка счета 84.01 за 31.12.2021 - 01.01.2022

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
Сальдо на начало								К	-538 466,91
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	ноутбук acer aspire 3 f 317-51-52dv черный		02.01		84.01	850,08	К	-537 616,83
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период		Системный блок Торсomp 15469(77682) (инв.№00-000007)	84.01	1 538,65	02.01		К	-539 155,48
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период		Системный блок Торсomp 15469(77682) (инв.№00-000008)	84.01	1 525,95	02.01		К	-540 681,43
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Компьютер Pentium 111 500/МВ с монитором 15"		02.01		84.01	3 494,41	К	-537 187,02
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Сканер EPSON Perfection 3200		02.01		84.01	1 310,57	К	-535 876,45

31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Цифровая камера NIKON D100		02.01		84.01	4 747,73	К	-531 128,72
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Копировальный аппарат KYOCERA KM-1620		02.01		84.01	3 117,98	К	-528 010,74
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Выделенный канал связи с сетью Интернет №1		02.01		84.01	4 912,29	К	-523 098,45
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Компьютер Intel Pentium 4 524 3.06Mhz		02.01		84.01	6 755,06	К	-516 343,39
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Монитор LCD 19" LaCie 119 with Frame		02.01		84.01	1 781,90	К	-514 561,49
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Компьютер NeoPC DigitalOffice		02.01		84.01	1 783,37	К	-512 778,12

31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Мобильный стенд		02.01		84.01	9 491,99	К	-503 286,13
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Ноутбук HP Comrag NX 7300		02.01		84.01	1 432,16	К	-501 853,97
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Ноутбук HP Comrag NX 7300		02.01		84.01	1 432,16	К	-500 421,81
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Системный блок UFO TwinStar		02.01		84.01	1 750,25	К	-498 671,56
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Системный блок UFO TwinStar		02.01		84.01	1 685,36	К	-496 986,20
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер MCM028ER		02.01		84.01	12 301,56	К	-484 684,64

31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер MCM040DR		02.01		84.01	17 253,10	К	-467 431,54
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер MWM015GR		02.01		84.01	5 106,41	К	-462 325,13
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер M5WM007G2R		02.01		84.01	4 818,29	К	-457 506,84
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер M5WM007G2R		02.01		84.01	4 818,29	К	-452 688,55
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер M5WM007G2R		02.01		84.01	4 818,29	К	-447 870,26
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Кондиционер M5WM007G2R		02.01		84.01	4 818,27	К	-443 051,99

31.12.2021	Регламентная операция 0000-000150 от 31.12.2021 23:59:59 Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 Межотчетный период	Принтер CF236A HP LaserJet Enterprise 700 Printer7		02.01		84.01	12 711,70	К	-430 340,29
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000156 от 31.12.2021 23:59:59 Погашение отложенного налогового актива Межотчетный период		Оценочные обязательства и резервы	84.01	-77 342,78	09		К	-352 997,51
31.12.2021	Регламентная операция 0000-000156 от 31.12.2021 23:59:59 Пересчет отложенного налогового актива по ставке 20% Межотчетный период		Оценочные обязательства и резервы	84.01	77 342,78	09		К	-430 340,29
<b>Обороты за период и сальдо на конец</b>					<b>3 064,60</b>		<b>111 191,22</b>	<b>К</b>	<b>-430 340,29</b>

Итого корректировка балансовой стоимости в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 составила 111 191,22 – 3064,60 = 108 126,62.

5.2.3. Строка 11509. В связи с применением ФСБУ 25/2018 Общество по строке 11509 отразило Право пользования активами. п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 47 МСФО (IFRS) 16), (Рекомендация БМЦ от 07.06.2018 № Р-92/2018-КпР «Право пользования активом»).

Объект права пользования активом	Приведенная сумма арендных платежей, руб.	Процентные расходы, руб.	Стоимость права пользования активом, без НДС, руб.	НДС, руб.	Стоимость права пользования активом, с НДС, руб.
Помещение 308, Москва, ул. Электрозаводская д.24, этаж 3	3 219 169,81	379 625,39	3 598 795,20	719 759,04	4 318 554,24
Помещение 409, Москва, ул. Электрозаводская д.24 офис 409	468 635,58	55 534,72	524 170,30	104 834,06	629 004,36
Помещение 403, Москва, ул. Электрозаводская д.24, офис 403	1 574 061,05	185 738,95	1 759 800,00	351 960,00	2 111 760,00
Итого:	5 261 866,44	620 899,06	5 882 765,50	1 176 553,10	7 059 318,60

Расшифровка корректировок на 31.12.2021 года, (тыс. рублей)

Наименование показателя	Номер строки	Сумма до корректировки на 31.12.2021	Корректировка в связи переходными положениями ФСБУ	Сумма после корректировки на 31.12.2021
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
НМА	1110	167	0	167
Основные средства	1150	173	5 370	5 543
Основные средства в организации (переход на ФСБУ 6/2020)	11501	173	108	281
Права пользования активами (переход на ФСБУ 25/2018)	11509	0	5 262	5 262
Отложенные налоговые активы	1180	408	0	408
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>748</b>	<b>5 370</b>	<b>6118</b>

### 5.3. Отложенные налоговые Активы (строка 1180 бухгалтерского баланса)

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» и МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» отложенный налоговый актив признают в отношении всех вычитаемых временных разниц в той мере, в которой вероятно получение достаточной будущей налогооблагаемой прибыли, против которой можно будет зачесть вычитаемую временную разницу и неиспользованные налоговые убытки. При этом прогнозы должны быть разумными, реалистичными и достижимыми.

Отрицательные доказательства для оценки вероятности получения будущей налогооблагаемой прибыли в АО "Издательство дороги":

- 1) операционные убытки для целей налогообложения;
- 2) значительные отклонения фактических результатов от плановых;
- 3) существенное снижение рекламы и редакционно-издательской работы;
- 4) ожидаемые убытки в следующих отчетных периодах;
- 5) убытки, связанные с основной деятельностью, которые могут повториться в будущем.

Установлены существенные неопределенности, которые могут поставить под сомнение способность компании непрерывно продолжать деятельность, поэтому признание Отложенных Налоговых Активов на основе этого прогноза проанализировано с повышенным скептицизмом.

Наличие убытков в результате основной деятельности привело к большей неопределенности в отношении признания Отложенных Налоговых Активов. Отложенные Налоговые Активы в сумме 408 тыс. рублей не признаны исходя из базовых допущений и прогнозов в отношении будущих денежных потоков, используемых для оценки обесценения, непрерывности деятельности и способности компании продолжать деятельность в будущем.

В течение 2022 года значительно снизилась выручка, а также ухудшились краткосрочные прогнозы выручки на 2023 год. В результате ухудшения финансовой ситуации АО «Издательство дороги» продолжает получать налоговые и бухгалтерские убытки в 2023 году. Ухудшение краткосрочного прогноза выручки также означает, что АО «Издательство дороги» не прогнозирует получение достаточной налогооблагаемой прибыли в будущем, чтобы полностью покрыть полученные в прошлых периодах налоговые убытки. Текущие прогнозы показывают, что убытки не будут зачтены в течение следующих трёх лет. Так же данная сумма раскрыта в отчете о изменении капитала лист 2.

(тыс. рублей)

			2022	2021	2020
5.3.	Отложенные налоговые активы	1180	-	408	495
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	-	-

### **Оборотные активы**

#### **5.4. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)**

Информация по разделу Запасы дополняется таблицами 4.,4.1 Запасы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Запасами признают активы, которые используют для производства продукции либо предназначены для продажи (п. 3 ФСБУ 5/2019). Стоимость запасов отражена за вычетом регулирующих величин, за минусом резерва под обесценение запасов (п.30 ФСБУ 5/2019), МСФО (IAS) 2. Всего запасов 397 тыс. рублей, в том числе:

- материалы - 243 тыс. рублей (строка 12101);
- товары отгруженные – 83 тыс. рублей (строка 12103)
- готовая продукция - 71 тыс. рублей. Так же за счет раннего созданного резерва в размере 1185 тыс. рублей от 30.12.2016г., списана следующая продукция в связи с моральным устареванием.

рубли

№	Наименование	Единица измерения	Количество	Цена	Сумма
1	Брошюра " Награды транспортного комплекса"	шт	104,000	108,24	11 256,96
2	Каталог-справочник "Предприятия транспортного комплекса РФ" - по плановой себестоимости	шт	292,000	1 200,00	350 400,00
3	Каталог-справочник "Предприятия Транспортного Комплекса Российской Федерации"	шт	360,000	1 200,00	432 000,00
4	Книга " ДОН" Автомагистраль М-4" ( рабочее название книги "Реконструкция и развитие федеральной трассы М-4 ДОН")	шт	229,000	1 534,40	351 377,60
5	Книга-альбом "Награды транспортного комплекса"	шт	30,000	1 330,96	39 928,80

**Итого: 1 184 963,36**

#### **5.5. Налог на добавленную стоимость (строка 1220 бухгалтерского баланса)**

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составляет 11 тыс. рублей (на 31.12.2021г. – 25 тыс. рублей).

#### **5.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и налога на добавленную стоимость. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в

сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Резерв представляет собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Информация по разделу дебиторская задолженность дополняется таблицами 5.

Таблица 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- дебиторская задолженность составляет 2914 тыс. рублей (на 31.12.21 – 5 919 тыс. руб.), в т.ч.:

5.6.1 расчеты с поставщиками и подрядчиками строка 12301 бухгалтерского баланса отражена сумма выданных авансов, которая без учета НДС составляет 609 тыс. рублей за вычетом НДС (на 31.12.21 – 644 тыс. руб.).

	сумма с НДС в рублях
Контрагенты	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	758 886,37
*ИНТЕРФАКС АО	3 415,00
*ИнфоТеКС	2 000,00
*МТС - БАРСЕГЯН-новый (277336733684)	9 903,09
127015 УП Урал-Пресс ООО	100,00
АКТИОН-ПРЕСС ООО	1 072,35
АСПОР - Союз работодателей	50 000,00
ВИВА-СТАР ООО	268 000,00
Единая электронная торговая площадка АО	12 830,00
Канатаев Владимир Игоревич ИП	8 616,00
КАССЦЕНТР ООО	1 990,00
КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО (Москва)	5 000,00
КОМУС обособленное подразделение (Домодедово)	227,95
МК . МЕДИА-СЕРВИС ООО	9 000,00
ПАВЛОВСКИЙ ПЕЧАТНЫЙ ДОМ ООО	11 977,00
Регистратор Р01 ООО (новый-2017г.)	310,00
СДМ-ЦЕНТР АО	4 780,97
СОКОЛ ООО	369 664,00
<b>Итого</b>	<b>758 886,37</b>

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА – (46 368 рублей 86 копеек)

В таблице представлены данные о выделенном НДС по строке 12301 на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года, 31.12.2020 года.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года и 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности отражена с НДС, в таблице представлены суммы с учетом выделения НДС.

Тысяч рублей

Наименование	Номер строки	Дебиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	строка 12301	713	104	609	644	94	550	804	94	710

**5.6.2. расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12302)** – отражена сумма дебиторской задолженности за оказанные услуги за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 128 тыс. рублей без НДС (на 31.12.21 г. – 2 229 тыс. руб.).

рубли

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01	946 710,40		3 350 137,46	3 724 269,72	572 578,14	
125252 Почта России АО	587 264,20		2 674 117,46	3 237 779,72	23 601,94	
127994 Российский университет транспорта (РУТ (МИИТ))	26 650,00		349 800,00	347 300,00	29 150,00	
344038 АМП Азовского моря ФГБУ	6 396,00				6 396,00	
355029 Стававтодор СК ГБУ (Шпаковский филиал)	13 947,00				13 947,00	
443001 Средневолжский филиал АНО «Центр Желдорреформа»			45 000,00		45 000,00	
450010 Уфимский учебно-методический центр малой авиации АНО ДПО	533,00				533,00	
677891 Администрация Ленского бассейна ФБУ	7 995,00		104 940,00	104 190,00	8 745,00	
АЗТ ООО	27 000,00				27 000,00	
БАБУШКИНСКОЕ КАБАНСКОГО РАЙОНА РБ АДМИНИСТРАЦИЯ МО ГП	9 800,00				9 800,00	
ДСУ-1, г.Рогачев ОАО	18 400,00				18 400,00	
КОНСОЛЬ ООО	69 000,00				69 000,00	
МАЙНСКОЕ АТП АО			75 000,00	35 000,00	40 000,00	
НЭБ (ООО)	27 675,20		11 280,00		38 955,20	
СИПИ АО	50,00				50,00	
СТРОЙЦЕНТР ООО			90 000,00		90 000,00	
УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ХИМКИ	27 000,00				27 000,00	
ФГБОУ ВО "МАДИ" (Головная)	90 000,00				90 000,00	
ЧЕТЫРЕ ЗВЕЗДЫ ООО	35 000,00				35 000,00	

<b>Итого</b>	<b>946 710,40</b>	<b>3 350 137,46</b>	<b>3 724 269,72</b>	<b>572 578,14</b>
--------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
62.21	4 696,10		2 090,83	2 454,00	4 332,93	
* FUJIAN TIETUO MACHINERY CO., LTD	2 080,19		933,22	1 043,96	1 969,45	
KALOTTIKONE Ltd	420,35		192,94	235,01	378,28	
LangFang D&G Machinery Technology Company Limited	2 195,56		964,67	1 175,03	1 985,20	
<b>Итого</b>	<b>4 696,10</b>		<b>2 090,83</b>	<b>2 454,00</b>	<b>4 332,93</b>	

Исходя из принципа осмотрительности в 2022 году был создан резерв по сомнительным долгам, остаток на 31.12.2022г. 427 тыс. рублей (в 2021 году – 898 тыс. руб.):

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63, Резервы по сомнительным долгам		897 666,92	1 140 955,27	670 150,52		426 862,17
123308 Роспечать		96 626,57	96 626,57			
127015 МАП		328 414,35	656 828,70	328 414,35		
169336 Комистроймост			59 000,00	59 000,00		
344038 АМП Азовского моря ФГБУ		6 396,00				6 396,00
355029 Стававтодор СК ГБУ (Шпаковский филиал)		13 947,00				13 947,00
450010 Уфимский учебно-методический центр малой авиации АНО ДПО		533,00				533,00
АЗТ ООО		27 000,00				27 000,00
АСПОР - Союз работодателей				50 000,00		50 000,00
БАБУШКИНСКОЕ КАБАНСКОГО РАЙОНА РБ АДМИНИСТРАЦИЯ МО ГП		9 800,00				9 800,00
ГП ДЭП №1		59 000,00	59 000,00			
Граблевская Елена Евгеньевна		27 000,00	27 000,00			
ДСУ-1, г.Рогачев ОАО		18 400,00				18 400,00
КОНСОЛЬ ООО		69 000,00				69 000,00
МК . МЕДИА-СЕРВИС ООО				9 000,00		9 000,00
НЭБ (ООО)				38 955,20		38 955,20
ООО "АРТ-БЮРО КИТОНИ"		49 000,00	49 000,00			
ООО "ИФ "ТЕРРИКОН"		27 000,00				27 000,00
ПАО "КОРПОРАЦИЯ "ИРКУТ"			90 000,00	90 000,00		
ПГС ООО		21 000,00	21 000,00			
Проектная компания		11 500,00	11 500,00			
СДМ-ЦЕНТР АО				4 780,97		4 780,97
СИПИ АО		50,00				50,00
Система купи-рекламу.ру РС		71 000,00	71 000,00			

УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА И БЛАГОУСТРОЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ХИМКИ		27 000,00				27 000,00
ФГБОУ ВО "МАДИ" (Головная)					90 000,00	90 000,00
ЧЕТЫРЕ ЗВЕЗДЫ ООО		35 000,00				35 000,00
<b>Итого</b>		<b>897 666,92</b>	<b>1 140 955,27</b>	<b>670 150,52</b>		<b>426 862,17</b>

В таблице представлены данные о выделенном НДС по строке 12302 на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года, 31.12.2020 года. Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года и 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности отражена с НДС, в таблице представлены суммы с учетом выделения НДС.

Наименование	Номер строки	Дебиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с покупателями и заказчиками	строка 12302	150	22	128	2229	324	1905	1949	324	1625

**5.6.3 - Расчеты по налогам и сборам (стр.12303) – 1 552 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 1 896 тыс. руб.):**

НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента-133 тыс. рублей

Налог на прибыль в федеральный бюджет -393,73 тыс. рублей

Налог на прибыль в региональный бюджет-1014 тыс. рублей

Налог на имущество-1,14 тыс. рублей

Прочие налоги и сборы -10,15 тыс. рублей

**5.6.4. - расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр. 12304) – 262, тыс. рублей (на 31.12.21г. – 773 тыс. руб.).**

**5.6.5. - расчеты с персоналом по оплате труда (стр. 12305) -14 тыс. рублей (на 31.12.2021г.-143 тыс. рублей)**

**5.6.6 - расчеты с подотчетными лицами (стр.12306)-12 тыс. рублей (на 31.12.2021г.-76 тыс. рублей)**

**5.6.7- расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12307) -10 тыс. рублей (на 31.12.2021г.-10 тыс. рублей)**

**5.6.8. -расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12309) – 200 тыс. рублей (на 31.12.2021г. – 148 тысяч рублей)**

**5.6.9 – выделен НДС (стр.12314) – 126 тысяч рублей, выделен НДС по дебиторской задолженности.**

Тыс.рублей

Наименование	Номер строки	Дебиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	строка 12301	713	104	609	644	94	550	804	94	710
Расчеты с покупателями и заказчиками	строка 12302	150	22	128	2229	324	1905	1949	324	1625
Итого:	строка 12314	X	126	X	X	418	X	X	418	X

### **5.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1240 бухгалтерского баланса)**

Финансовых вложений в 2022 году не осуществлялось.

Пояснение о наличии финансовых вложений дополняются – в таблице № 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **5.8. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, такие как открытые в кредитных организациях краткосрочные депозиты (на срок до 3-х месяцев).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Пояснение о движении денежных средств дополняются в отчете о движении денежных средств Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Денежные средства составляют в общей сумме 7290 тыс. руб. (на 31.12.2021- 12503 тыс. рублей и состоят из остатков:

5.8.1. касса организации строка 12501 бухгалтерского баланса -290 тыс. руб. (на 31.12.2022- 173 тыс. рублей).

5.8.2. расчетные счета строка 12505 бухгалтерского баланса-5966 тыс. руб. (на 31.12.2022- 8681 тыс. рублей).

5.8.3. валютные счета строка 12506 бухгалтерского баланса -1034 тыс. руб. (на 31.12.2022- 1149 тыс. рублей).

Рубли

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
52	БУ	907 855,57		421 802,49	512 336,31	817 321,75	
USD	БУ	907 855,57		421 802,49	512 336,31	817 321,75	
	Вал.	12 220,00			600,00	11 620,00	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>907 855,57</b>		<b>421 802,49</b>	<b>512 336,31</b>	<b>817 321,75</b>	

рубли

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
52	БУ	240 871,73		110 557,24	134 665,19	216 763,78	
EUR	БУ	240 871,73		110 557,24	134 665,19	216 763,78	
	Вал.	2 865,15				2 865,15	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>240 871,73</b>		<b>110 557,24</b>	<b>134 665,19</b>	<b>216 763,78</b>	

5.8.4. прочие специальные счета строка 12509 бухгалтерского баланса -0 тыс. рублей (на 31.12.2022-2 500 тыс. рублей), так же движение денежных эквивалентов (краткосрочных депозитов) раскрыто в отчете о движении денежных средств Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строке 4213.

5.8. прочие оборотные активы строка 1260 бухгалтерского баланса -90 тыс. рублей (на 31.12.2022-158 тыс. рублей) как расходы будущих периодов (счет 97).

5.8.6. денежные документы (строка 12602) - 0 тыс. рублей (на 31.12.2022г. -8 тыс. рублей).

5.8 .7. расходы будущих периодов (строка 12607) – 90 тыс. рублей (на 31.12.2022г. – 150 тыс. рублей).

## 6.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

6.1. Уставный капитал (строка 1310) - составляет 50 тыс. рублей, (на 31.12.2022г. – 50 тыс. рублей).

6.2. Резервный капитал (строка 1360) - составляет 8 тыс. рублей, (на 31.12.2022г. – 8 тыс. рублей) из них:

6.2.1. Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами (строка 13602), составляет 8 тыс. рублей, (на 31.12.2022г. – 8 тыс. рублей).

6.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) строка 1370 – составляет (9658) тыс. рублей (на 31.12.2022г. 2393 тысяч рублей; после перехода на ФСБУ 6/2020 – 2501 тыс. руб).

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	50	-	-	8	2 501	2 559
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(12 159)	(12 159)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(11 033)	(11 033)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(408)	(408)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Исправление ошибок прошлых лет	3328	-	-	-	-	(716)	(716)
корректировка НДС	3329	-	-	-	-	(2)	(2)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	50	-	-	8	(9 658)	(9 600)

До перехода на ФСБУ 6/2020 нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) строка 1370 – составляла 2393 тыс. руб., после – 2501 тыс. руб. Расхождение связано с корректировкой амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 и подробно раскрыто в п. 5.2. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса) настоящей пояснительной записки.

Движение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в течение отчетного периода отражено в Отчете об изменениях капитала Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 7. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

7.1. Отложенные налоговые обязательства строка 1420 – составляет 150 тыс. рублей (на 31.12.2022 года 150 тысяч рублей).

Сумма отложенного налогового обязательства, отражается по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		150 244,75	0	0		150 244,75
<b>Итого</b>		<b>150 244,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>150 244,75</b>

7.2. Строка 1450 «Прочие обязательства», в том числе строка 14501 «Задолженность по арендным обязательствам». Обязательства по аренде отражаются в размере суммы арендных платежей без НДС по приведенной стоимости по стр. 1450 «Прочие обязательства» (п. 7, п. 15 ФСБУ 25):

Кт 79.07.1 «Арендные обязательства» за минусом

- Дт 79.07.5 «Проценты по аренде»,
- Дт 79.07.9 «НДС по арендным обязательствам».

Всего задолженность по арендным обязательствам на 31.12.21г. – 5261 тыс. руб., том числе:

- 2823 тыс. руб. – задолженность по арендным обязательствам в связи с признанием права пользования активом – долгосрочная часть обязательств;
- 2478 тыс. руб. - задолженность по арендным обязательствам в связи с признанием права пользования активом – краткосрочная часть обязательств.

Всего задолженность по арендным обязательствам на 31.12.22г. – 2823 тыс. руб., том числе:

- 2823 тыс. руб. – задолженность по арендным обязательствам в связи с признанием права пользования активом – краткосрочная часть обязательств.

## 8. Кредиторская задолженность (строка 1520)

8. Кредиторская задолженность по строке 1520 равна 21 177 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 17 433 тыс. руб.), в т.ч.:

8.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками строка 15201 - 257 тыс. рублей без НДС (на 31.12.21г. – 395 тыс. руб.)

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01		360 186,22	6 268 083,71	6 203 709,78		295 812,29
*Липская Валентина Федоровна				35 250,00		35 250,00
*МТС - ЕЛФИМОВ-новый (277748359839)			40,00	3 675,00		3 635,00
Красная Звезда - Сент/2014г.		266 320,62	1 705 796,17	1 595 420,87		155 945,32
МБИ-Красносельская ООО			198 361,47	203 031,32		4 669,85
МТС - -новый (277336735247) (до 2019г)		1 110,02				1 110,02
СДМ-ТЕЛЕКОМ ООО		26 966,64	320 799,72	320 446,54		26 613,46
СИТИ МОБИЛ ПОСТ		65 332,94	4 043 086,35	4 045 786,05		68 032,64
ТОПКМПЬЮТЕР ООО		456,00				456,00
<b>Итого</b>		<b>360 186,22</b>	<b>6 268 083,71</b>	<b>6 203 609,78</b>		<b>295 712,29</b>

В таблице представлены данные о выделенном НДС по строке 15201 на 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 года. Кредиторская задолженность на 31.12.2021 и 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности отражена с НДС, в таблице представлены суммы с учетом выделения НДС.

Тысяч. рублей

Наименование	Номер строки	Кредиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	строка 15201	296	39	257	395	52	343	832	109	723

8.2. Расчеты с покупателями и заказчиками строка 15202 -10 103 тыс. рублей, без НДС (на 31.12.22г. – 11214 тыс. руб.) отражает сумму полученных авансов, без НДС.

Сумма указана с НДС, рубли

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.02		12 612 819,97	45 256 513,30	45 611 406,30		12 967 712,97
«Ярославжелдорпроект»-филиал АО «Росжелдорпроект»			74 000,00	74 000,00		
*105005 ПКТБ Н ОАО РЖД_7708503727_770143008		6 996,00	6 996,00			
*105062 ВРК-1 АО		6 996,00	6 996,00			
*105082 ПКТБ Л ОАО РЖД		1 749,00	6 996,00	7 359,00		2 112,00
*115597 Саламахин Михаил Павлович			286,00	286,00		
*117420 Бакатин Юрий Павлович		1 276,00	1 276,00	1 276,00		1 276,00
*119002 Объединенная Вагонная Компания Научно-Производственная Корпорация ПАО (НПК ОВК)		5 160,00	5 160,00			
*119313 Ассоциация российских экспедиторов			6 996,00	15 048,00		8 052,00
*121357 Центр стратегических разработок на транспорте ООО (ЦСРТ)			90 000,00	99 000,00		9 000,00
*125190 Информнаука ООО		3 245,92				3 245,92
*125212 Маковский Лев Вениаминович		1 276,00	1 276,00			
*125315 Андронов Вадим Дмитриевич		1 276,00	1 276,00			
*125319 Агеев Владимир Дмитриевич				1 276,00		1 276,00
*129090 Потрашкова Елена Александровна			209 880,00	209 880,00		
*141060 Розанов Вячеслав Николаевич			7 426,00	7 426,00		
*143500 Татаринцов Владимир Владимирович		1 276,00	1 276,00			
*160019 Смирнов Петр Ильич		1 276,00	1 276,00			

*169635 Администрация Печоравод- путь ФБУ		20 988,00	46 332,00	25 344,00		
*169635 Печорский филиал ФБУ Ад- министрация Двинско-Печорского бас- сейна			3 498,00	3 498,00		
*170003 ТВЗ ОАО				8 052,00		8 052,00
*171470 Дорожная Строительная Компания ООО (Головная)			59 000,00	59 000,00		
*183038 Мурманский филиал Ро- сморпорт ФГУП			90 000,00	90 000,00		
*196105 Петербургские дороги АО				8 052,00		8 052,00
*363241 ДРСУ-3 ООО				1 276,00		1 276,00
*400005 Боровик Виталий Сергеевич		1 276,00	1 276,00			
*414040 Группа компаний АйТиКом ООО			3 498,00	3 498,00		
*428022 ДОРИСС ПАО		6 996,00	6 996,00			
*432072 ОСП "Международный аэропорт "Ульяновск-Восточный" АО "Авиастар-СП"		6 370,00				6 370,00
*440008 Нижне-Волжское МУГАДН			20 988,00	20 988,00		
*454138 Служба организации движе- ния МУП		6 996,00	6 996,00			
*610004 СУ-43 ООО / КПП 432901001			109 000,00	109 000,00		
*629800 Гиллих Светлана Никола- евна		640,00	640,00			
*670033 Убонов Алексей Валерье- вич		430,00				430,00
*677014 Авиакомпания Якутия АО			6 996,00	6 996,00		
*678900 ЖЕЛЕЗНЫЕ ДОРОГИ ЯКУТИИ АК АО (Головная)		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
*Мд 2004 Государственная Админи- страция Автомобильных Дорог		1 180,00	1 180,00			
*Донаэродорстрой г.РнД (Головная)			100 000,00	100 000,00		
*КИМ ЕЛЕНА РОМАНОВНА			5 160,00	5 160,00		
*Международный Аэропорт "Уфа" АО (АО "МАУ")		533,00	6 996,00	15 444,00		8 981,00
*МОП КОМПЛЕКС 1 ООО			50 000,00	50 000,00		
*ПЕТЕРБУРГ-ДОРСЕРВИС АО			55 000,00	55 000,00		
*ПО РОСДОРСТРОЙ АО			109 000,00	109 000,00		
101000 Институт Мосинжпроект ООО		1 276,00	1 276,00			
105005 Спектрум-Холдинг ООО			10 824,00	10 824,00		
105005 ТрансПроект ООО, г.Москва			12 100,00	25 784,00		13 684,00
105064 Управление служебных зда- ний федераль. органов исполнит. вла- сти в области транспорта, ФКУ УСЗ			6 996,00	6 996,00		
105064 Федеральное агентство же- лезнодорожного транспорта			6 996,00	6 996,00		
105064 Центральное территориаль- ное управление (Росжелдор ЦТУ)			12 826,00	12 826,00		
105064 Центральное управление гос. ж-д надзора (УГЖДН)			6 996,00	6 996,00		

105066 Союздорпроект АО		7 680,00	7 680,00	10 824,00		10 824,00
105082 ИРМАСТ-ХОЛДИНГ НАО		24 816,00	24 816,00	12 408,00		12 408,00
105082 УМЦ ЖДТ ФГБУ ДПО (Учебно-методический центр)		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
105118 Союз авиационного двигателя- лестроения (АССАД)			2 332,00	2 332,00		
105318 АрмДорСтрой ООО		6 996,00	6 996,00			
105318 Руспресса ООО		4 266,00	78 198,00	77 785,00		3 853,00
107023 ГЕОСТРОЙИЗЫСКАНИЯ ООО		20 724,00	20 724,00	24 816,00		24 816,00
107061 Центр стратегических авто- дорожных исследований ООО (ЦАДИ)		17 820,00	17 820,00	20 460,00		20 460,00
107078 Объединенная Транспортно- Логистическая Компания - Евразий- ский Ж-д Альянс АО (ОТЛК ЕРА)		20 988,00	20 988,00	24 156,00		24 156,00
107078 Ситуационно-информацион- ный центр (СИЦ Минтранса России)				8 052,00		8 052,00
107174 Железнодорожная торговая компания (ЖТК)		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
107174 Трансинформ - филиал ОАО РЖД		6 996,00	6 996,00	4 224,00		4 224,00
107996 Книга - Сервис ООО Агентство			2 256 885,00	2 256 885,00		
108820 АБЗ Ленинский ООО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
109147 Ассоциация международных автомобильных перевозчиков (АСМАП) Москва		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
109240 Московский филиал РКО		20 988,00	20 988,00	24 156,00		24 156,00
109382 НПО Регион ООО		8 868,00	1 088 868,00	1 230 000,00		150 000,00
109387 Ассоциация Промжелдорт- ранс СРО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
109428 Московская транспортная компания ООО (МТК)		6 468,00	6 468,00			
109428 Союз РОДОС- ПРОЕКТИРОВАНИЕ			17 820,00	17 820,00		
109507 Инженерно-промышленный концерн Страж АО (ИПК)		6 463,00	6 996,00	8 448,00		7 915,00
109544 Администрация Севморпути ФГБУ		34 980,00	34 980,00			
109544 Служба морской безопасно- сти ФБУ		20 988,00	20 988,00	25 344,00		25 344,00
111123 ПРОМЖЕЛДОРТРАНС АО		6 000,00	14 520,00	16 104,00		7 584,00
111141 Трансавтолиз ООО				8 448,00		8 448,00
115035 Музей морского Флота ФБУ		6 468,00	6 468,00	8 448,00		8 448,00
115093 Роуд Групп ООО		9 900,00	9 900,00			
115114 АЗУР эйр ООО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
115191 ГП РАД АО				12 408,00		12 408,00
115191 Купер Бук ООО			13 728,00	13 728,00		
115432 РАСТОМ ООО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
115477 КОМПАНИЯ БИ ЭЙ ВИ ООО		21 648,00	21 648,00	13 936,00		13 936,00
115597 Веставтоэкспресс ООО			3 498,00	3 498,00		
117105 ЗАЩИТАИНФОТРАНС ФГУП		37 500,00	187 500,00	197 256,00		47 256,00
117246 Дорэкс ООО		17 820,00	17 820,00			

117335 МЕРИДИАН Авиакомпания АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
117393 Публичная библиотека АО, Мунтян Татьяна, Сагайдачной Екатерине			8 272,00	8 272,00		
117405 АСФАЛЬТБЕТОНСЕРВИС ЦДС ООО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
117420 Сабетта Международный аэропорт ООО			6 996,00	6 996,00		
117485 Союздорстрой		19 096,00	19 096,00	22 660,00		22 660,00
117545 Научно-методический центр НОРМА АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
117587 Акватик АО			95 247,00	103 299,00		8 052,00
119017 Межгосударственный авиационный комитет		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
119027 Джет Экспресс ООО			6 996,00	11 022,00		4 026,00
119034 Вертолетная сервисная компания АО ( ВСК )		5 160,00	5 160,00			
119049 Автобан Совместное предприятие ООО		9 900,00	69 900,00	72 408,00		12 408,00
119071 Авиакомпания РОЯЛ ФЛАЙТ АО			5 160,00	5 160,00		
119071 Управление ведомственной охраны Минтранса России (УВО) (для Божкова А.С.)		34 980,00	34 980,00	40 260,00		40 260,00
119071 Управление ведомственной охраны Центральный филиал ФГУП Минтранса (УВО) (для Божкова А.С.)		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
119571 Автобан Представительство АО в г. Сургуте		10 824,00	90 824,00	80 000,00		
121087 Мостотрест ПАО		22 296,00	23 376,00	29 052,00		27 972,00
121087 МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС АО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
121096 Четвертая концессионная компания ООО			10 824,00	10 824,00		
121151 Единая транспортная дирекция в г. Москве АНО (ЕТД)		32 340,00	32 340,00	40 260,00		40 260,00
121170 Московский областной транспортный союз		6 996,00	6 996,00			
121351 БАРКОЛ Авиакомпания ООО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
121351 Совтрансавто-Москва АО		6 468,00	6 468,00			
123001 Европак ООО		6 468,00	6 468,00	8 448,00		8 448,00
123060 МАДИ-ПРАКТИК НПФ ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
123100 ГУДОУ ГРУПП ООО		10 824,00	10 824,00			
123104 Автодор - Платные Дороги, Обособленное подразделение Большой Палашевский переулок			10 824,00	10 824,00		
123182 Филиал НИИ Аэронавигации ФГУП ГосНИИ ГА		12 936,00	12 936,00			
123182 Центральный авиационный поисково-спасательный центр (АПСЦ) ФКУ			3 498,00	3 498,00		
123308 Роспечать		241 409,57				241 409,57

123557 Криэйтив Сервис Бэнд			11 880,00	11 880,00		
125040 Росдортехнология ФГБУ		130 944,00	130 944,00	179 256,00		179 256,00
125130 НордСтар Авиакомпания АО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
125171 Администрация Гражданских аэропортов ФГУП		139 920,00	239 920,00	270 236,00		170 236,00
125195 Ассоциация портов и судовладельцев речного транспорта (АПСРТ)			6 996,00	11 220,00		4 224,00
125195 ВодоходЪ ООО			6 996,00	15 048,00		8 052,00
125195 Центральное управление гос. речного надзора (УГРН Ространснадзора)			13 992,00	13 992,00		
125212 ОргСинтезРесурс АО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
125252 Почта России АО		501 778,20	2 889 638,00	2 387 859,80		
125284 Государственная транспортная лизинговая компания (ГТЛК) АО		325 600,00	385 600,00	542 400,00		482 400,00
125315 ДорМостСервис		10 824,00	10 824,00			
125319 ЭДФАКТ АО		9 900,00	9 900,00	6 468,00		6 468,00
125319 МАДИ - Дорожные Технологии Малое инновационное предприятие ООО			10 824,00	10 824,00		
125319 Российский профессиональный союз моряков		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
125362 Канал им.Москвы ФГБУ			174 900,00	207 240,00		32 340,00
125364 Филиал ЦАИ ФГУП Госкорпорация по ОрВД		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
125438 Государственный научно-исследовательский институт гражд. авиации (ГосНИИ ГА). Колчаевой А.С.		55 968,00	141 904,00	93 988,00		8 052,00
125445 ХЮСКЕР ООО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
125459 Билдинг Констракшен ООО		10 824,00	10 824,00			
125480 Информационно-вычислительный центр Ространснадзора ФКУ			10 197,00	10 197,00		
125480 ЛЭДА-СЛ ООО			127 677,00	127 677,00		
125480 НИИ автомобильного транспорта ОАО (НИИАТ)		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
125480 РусТАХОНЕТ ОАО		6 996,00	143 418,00	136 422,00		
125493 Прямая линия ООО		12 840,00	12 840,00	8 910,00		8 910,00
125493 РОСДОРНИИ ФАУ		423 676,00	468 945,10	82 493,10		37 224,00
125993 Госкорпорация по ОрВД (Головная)			50 000,00	110 000,00		60 000,00
125993 Дирекция госзаказчика программ развития морского транспорта ФКУ		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
125993 Профессиональный союз летного состава России (ПЛС)		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
125993 Речводпуть ФКУ		20 988,00	20 988,00	24 156,00		24 156,00
125993 Ространснадзор		194 040,00	194 040,00	241 560,00		241 560,00
127006 Автодор-Инжиниринг ООО		65 000,00	166 693,00	123 077,00		21 384,00
127006 ГК Автодор		16 368,00	25 278,00	29 370,00		20 460,00
127015 Интертранс АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
127015 МАП		55 112,40	110 224,80	55 112,40		
127015 РОСТ-ПРОЕКТ АО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
127015 УП Урал-Пресс ООО		8 893,00				8 893,00

127015 Урал-Пресс Округ		959 252,00	4 090 183,00	4 961 467,00		1 830 536,00
127018 Морвязьспутник ФГУП		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
127030 Росморпорт ФГУП		174 900,00	264 900,00	178 572,00		88 572,00
127254 Бриз Строительные машины ООО		9 900,00	128 900,00	131 936,00		12 936,00
127254 ГЛОБАЛПРЕСС			7 425,00	7 425,00		
127299 Восток-М ООО		7 680,00	7 680,00			
127473 Амманн Руссланд ООО		80 000,00	487 680,00	498 504,00		90 824,00
127490 СЕРВИСПРЕСС			79 340,00	79 340,00		
127562 ТА Битум ООО		17 580,00	25 698,00	32 934,00		24 816,00
129085 Информавтодор ФГБУ		67 452,00	67 452,00			
129085 Росавтодор			79 882,00	79 882,00		
129085 Росдоринформсвязь ФКУ		17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
129085 Узел связи и автоматизации ФКУ		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
129090 Мостожеlezобетонконструк- ция АО		16 368,00	16 368,00	20 460,00		20 460,00
129110 ЦентрДорКом ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
129343 АРСП ОАО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
129343 Мостоотряд-114 ф-л АО "ДиМ"		17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
129343 МТФ "Мостоотряд-114" ф-л ПАО "МОСТОТРЕСТ"			16 284,00	16 284,00		
129344 Научно-исследовательский институт мостов и гидротехнических сооружений ООО (НИИ МИГС)		1 188,00	1 188,00	1 276,00		1 276,00
129626 Регистр сертификации на фе- деральном ж-д транспорте ФБУ (РС ФЖТ)		111 936,00	227 370,00	337 872,00		222 438,00
140100 Раменское ДРСУ ОАО		9 000,00	9 900,00	12 408,00		11 508,00
140170 494 Управление Начальника Работ (УНР)		10 877,99	10 824,00			53,99
140170 Филиал Бронницы АО МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
140184 Жуковское предприятие про- мышленного ж-д транспорта АО (ППЖТ)		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
140305 Егорьевский авиационный технический колледж филиал МГТУ ГА		6 996,00	6 996,00	16 104,00		16 104,00
141002 ТРАССКОМ АО			12 100,00	13 376,00		1 276,00
141200 Филиал Пушкино АО МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
141426 Авиарегистр России ФАУ		19 404,00	19 404,00	16 104,00		16 104,00
141700 СТРОЙДОРПРОЕКТ ООО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
142006 Авиакомпания Сибирь АО		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
142155 Климовский автотранспорт- ный комбинат АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
142300 СУ 911 ООО				12 936,00		12 936,00
142410 ДорЭнергоСтрой ООО		7 680,00	7 680,00	10 824,00		10 824,00
142410 ДЭП № 19 АО		17 820,00	17 820,00	12 408,00		12 408,00
142608 ДЭП № 12 ОАО		17 556,00	17 556,00	21 736,00		21 736,00
143002 ДЭП № 13 АО		9 900,00	9 900,00			
143003 Штарком ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
143090 ДОРОЖНИКИ ПОДМОСКОВЬЯ ОО		18 504,00	18 504,00	23 760,00		23 760,00

143300 ДЭП № 22 АО, для Годунова Д.Г.		9 548,00	9 548,00		
143300 ДЭП № 22 ФГУ	16 368,00	16 368,00			
143401 ВТМ дорпроект ООО		130 000,00	130 000,00		
143405 Гекса-нетканые материалы ООО	5 412,00	10 824,00	11 880,00		6 468,00
143420 ТРАСКО ООО	6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
143521 Хелипорт-М ООО	5 160,00	5 160,00			
143700 Шаховской ДСК АО	9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
150049 Ярдорслужба ГКУ ЯО	16 896,00	16 896,00	20 460,00		20 460,00
150052 Яргорэлектротранс АО	6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
150999 МЕЖАВТОТРАНС ЗАО	6 468,00	6 468,00			
152130 Филиал Петровское АО Мостотрест	10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
152613 УМПРЭО ООО			12 936,00		12 936,00
152615 Угличское ДСУ ООО	17 820,00	17 820,00			
152900 Рыбинский филиал ФГБОУ ВО ВГУВТ	13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
156012 КОСТРОМААВТОДОР ОГБУ	17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
160001 Упрдор Холмогоры ФКУ		19 096,00	19 096,00		
160004 МОСТОВИК ООО	6 996,00	17 820,00	31 284,00		20 460,00
160009 Управление автомобильных дорог Вологодской области КУ ВО	12 408,00	12 408,00	14 916,00		14 916,00
160019 Департамент дорожного хозяйства и транспорта Вологодской области	5 412,00	10 824,00	11 880,00		6 468,00
162430 Севердорстрой ООО	6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
162693 Авиапредприятие Северсталь ООО	6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
163000 Архангельский филиал РМРС	6 468,00	6 468,00			
163000 ГБУК АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ "МУЗЕЙНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	2 500,00	5 000,00	2 500,00		
163039 АВТОДОРОГИ ООО			8 052,00		8 052,00
163053 Аэропорт Архангельск АО	12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
163057 Севзапдорстрой ООО	9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
164500 МАЛавто ООО		3 498,00	3 498,00		
164505 ИП Ларионов		8 910,00	8 910,00		
165300 Администрация Двинско-Печорского бассейна	41 976,00	41 976,00	73 656,00		73 656,00
165320 Котласское ДРСУ АО	16 368,00	16 368,00	20 460,00		20 460,00
165680 Дорожно-передвижная механизированная колонна Вилегодская ООО (ДПМК)		9 020,00	21 428,00		12 408,00
166000 Нарьян-Марский объединенный авиаотряд АО	6 468,00	6 468,00			
167000 Дорожное хозяйство Сыктывкар МКП		7 680,00	7 680,00		
167981 Коми региональный центр подготовки авиационного персонала ФГАУ ДПО (РЦ ПАП)	13 992,00	13 992,00			
168100 Дорожная Строительная Компания Карьер ООО		109 000,00	109 000,00		
170100 Тверьавтодорпроект ООО	27 700,00	27 700,00			
171210 Лихославльавтодор АО	35 260,00	34 900,00	12 408,00		12 768,00
173000 Новгородавтодор ГОКУ			12 936,00		12 936,00

173005 Министерство транспорта и дорожного хозяйства Новгородской области		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
173007 НовгородТрансАвиа ГОКУ		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
174150 Шимское ДЭП ООО		9 900,00	9 900,00			
180002 Псковавтодор ГБУ ПО			10 824,00	10 824,00		
180016 СтройДорМост Проект ООО				12 936,00		12 936,00
180019 Автомобильные дороги Пскова ООО		18 084,00	18 084,00			
183024 МАСКО АО		144 680,00	214 680,00	70 000,00		
183032 Мурманскавтодор			7 680,00	7 680,00		
183034 Электротранспорт АО		6 468,00	256 468,00	258 052,00		8 052,00
184041 Мурманавтодор ООО		160 000,00	160 000,00			
184042 Кандалакшский морской торговый порт ООО (КМТП)		5 160,00	5 160,00	6 996,00		6 996,00
184042 Мурманское дорожное управление УК ООО		9 900,00	169 900,00	172 408,00		12 408,00
185005 Онежский судостроительно-судоремонтный завод АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
185013 Северное МУГАДН г.Петрозаводск			6 996,00	6 996,00		
186350 Администрация Беломорканал ФБУ		69 960,00	69 960,00	84 480,00		84 480,00
187111 ХЭЛП-ОЙЛ ООО			10 824,00	23 232,00		12 408,00
187700 Лодейнопольское ДРСУ ГП		9 900,00	9 900,00			
188300 ДАФ ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
188800 Сайменский канал ФГУ			6 996,00	6 996,00		
190020 СБТ-Строй			4 510,00	4 510,00		
190031 Дирекция по развитию транспортной системы Санкт-Петербурга и Ленинградской области АНО		19 152,00	19 152,00	15 048,00		15 048,00
190098 Северо-Западная террит. организация - Профсоюз работников водного транспорта РФ (СЗТО ПРВТ)		174 636,00	174 636,00	174 900,00		174 900,00
191000 Магистраль северной столицы ООО		6 996,00	6 996,00			
191014 Администрация Волго-Балтийского бассейна ФБУ		69 960,00	69 960,00	16 896,00		16 896,00
191023 Северо-Западное Управление Государственного Морского И Речного Надзора (УГМРН)			13 992,00	13 992,00		
191167 Авто-Дорсервис АО		16 248,00	16 248,00	20 680,00		20 680,00
191167 Пейвтех ООО			10 824,00	23 232,00		12 408,00
191186 Балтийский филиал РМРС			5 160,00	5 160,00		
191186 Импульс ООО		5 160,00	5 160,00			
191186 Российский морской регистр судоходства (14 адр.)		349 800,00	479 800,00	532 600,00		402 600,00
192007 Трансстроймеханизация ООО		12 100,00	24 200,00	39 468,00		27 368,00
192012 Северо-Западный филиал РКО		32 340,00	32 340,00			
192102 НИПИ ТРТИ		7 680,00	7 680,00	12 100,00		12 100,00
192148 АМДОР ООО		11 088,00	11 088,00	13 684,00		13 684,00
192289 ПрофИнженерСтрой ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00

194044 Транспортная интеграция ООО		5 160,00	5 160,00	6 996,00	6 996,00
194100 ОДК-Климов АО			6 996,00	6 996,00	
194100 ПрофИнфоСервис		5 160,00	5 160,00	6 996,00	6 996,00
195009 Маурер ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00	12 408,00
195009 Маурер Системс ООО		6 996,00	6 996,00		
195067 Пальмира ООО			583,00	583,00	
195267 ВАД АО		146 916,00	415 916,00	444 428,00	175 428,00
196084 Кистлер РУС ООО		12 840,00	12 840,00		
196105 НТК АЭРОТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР АО				80 000,00	80 000,00
196158 Институт Стройпроект АО		12 840,00	57 840,00	62 820,00	17 820,00
196210 Грузовой терминал ПУЛКОВО АО			6 996,00	15 048,00	8 052,00
196210 ДжетПорт СПб ООО			6 996,00	15 048,00	8 052,00
196210 Северо-Западный АПСЦ ФКУ			5 830,00	5 830,00	
196211 ГрадстройПроект ООО				8 052,00	8 052,00
196233 РУССЭЙР АО		6 996,00	6 996,00	8 052,00	8 052,00
196650 ЖТЭК ООО		6 996,00	6 996,00	8 448,00	8 448,00
197022 СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ АО (СЗППК)			75 160,00	82 156,00	6 996,00
197101 ГЕО-ПРОЕКТ ООО		53 460,00	53 460,00		
197198 АЙБИК Рус ООО		7 680,00	7 680,00	5 760,00	5 760,00
197198 Институт Гипростроймост - Санкт-Петербург АО				12 936,00	12 936,00
198035 АМП Балтийского моря ФГБУ		69 960,00	69 960,00	42 240,00	42 240,00
198095 Возрождение ПО АО		9 900,00	9 900,00		
198095 ПРЕССИНФОРМ ООО		18 904,00	123 012,00	129 433,00	25 325,00
198095 Северо-Западный филиал ФГУП "УВО Минтранса России"		13 992,00	13 992,00	16 896,00	16 896,00
198095 Трансакустика ООО		6 996,00	6 996,00		
198207 Петербургская Транспортная Компания ООО		3 498,00	3 498,00		
199004 Упрдор Северо - Запад ФКУ			17 820,00	17 820,00	
199034 АСИ Санкт-Петербург ООО				6 996,00	6 996,00
199106 РМРС филиал по атомным судам		6 468,00	6 468,00	8 052,00	8 052,00
214004 Смоленск-ДорНИИ-Проект ООО		1 188,00	12 012,00	24 508,00	13 684,00
214014 Западное МУГАДН ЦФО ФСНСТ г. Смоленск			5 247,00	5 247,00	
214032 ЭмБиКа ООО, для Веселова А.		9 900,00	109 900,00	100 000,00	
214532 РБДС ПКФ ЗАО			10 824,00	23 232,00	12 408,00
236003 Калининградский морской торговый порт АО		6 996,00	6 996,00		
236022 Балтдормостстрой СП ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00	12 408,00
236023 ДОРСЕРВИС-КАЛИНИНГРАД ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00	12 408,00
238050 Автоколонна № 1802 АО		5 160,00	5 160,00	6 996,00	6 996,00
238210 ДЭП 39 ООО		32 340,00	32 340,00	40 260,00	40 260,00
238300 Аэропорт Храброво АО		5 160,00	5 160,00	6 996,00	6 996,00

241020 ТЭК Брянсквнештранс ООО		6 996,00	6 996,00			
241050 Брянскагропромдорстрой ООО		11 088,00	11 088,00	14 212,00		14 212,00
241050 Управление автодорог Брянской области ГКУ		29 700,00	29 700,00	37 224,00		37 224,00
241518 МП Совтрансавто-Брянск-Холдинг АО		6 996,00	6 996,00			
243140 ДЭП № 216 ООО		16 896,00	16 896,00	20 460,00		20 460,00
248000 КАЛУГАВТОДОР АО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
248000 УПРДОР МОСКВА-БОБРУЙСК ФКУ		22 836,00	22 836,00	29 832,00		29 832,00
248021 Управление калужского троллейбуса МУП			6 996,00	15 444,00		8 448,00
248033 Черноземье ООО		52 140,00	52 140,00	66 132,00		66 132,00
248600 Калугадорзаказчик ГКУ КО				22 660,00		22 660,00
249440 Кировский дорожник ООО		22 352,00	22 352,00	27 368,00		27 368,00
249720 МЕГАТРАНС ООО			3 498,00	3 498,00		
249910 ДРСУ № 7 ООО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
295022 Крымское межрегиональное управление гос. автодорожного надзора РОСТРАНСНАДЗОРА (МУГАДН)		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
297200 Мурахас А.И. ИП		6 996,00	6 996,00			
297408 Евпатранс+ ООО		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
298685 ГАРАНТ-СВ ООО			6 996,00	6 996,00		
299002 Магистраль-Юг ООО		270,00				270,00
299011 Крымский филиал ФГУП Росморпорт		13 992,00	13 992,00	16 896,00		16 896,00
299011 Морской регистр судоходства ЗАО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
299012 Севтранстрест ООО		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
301000 ДЭП № 89 АО		9 900,00	9 900,00			
301138 СТРОЙМАГИСТРАЛЬ ООО		16 896,00	16 896,00	20 460,00		20 460,00
301260 Киреевское ПАТП ООО			3 498,00	3 498,00		
301365 АВТО-ЛАЙН ООО			3 498,00	3 498,00		
305004 Курскавтодор ОКУ (отправлять счет не ранее октября!)		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
305047 Курское пассажирское автотранспортное предприятие №1 АО (КПАТП-1)		6 996,00	10 494,00	11 550,00		8 052,00
306120 Солнцевское ДЭП АО		9 900,00	9 900,00			
307030 МЕДВЕНСКОЕ ДЭП АО		16 368,00	16 368,00	20 460,00		20 460,00
307100 Фатежское ДРСУ 6 АО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
307100 Фатежское ДРСУ АО			10 824,00	23 232,00		12 408,00
307370 Рыльский АТК – филиал МГТУ ГА		6 468,00	6 468,00			
307800 Суджанское ДРСУ №2 ЗАО		23 931,00	19 800,00			4 131,00
308000 Управление дорожного хозяйства и транспорта Белгородской области ОГКУ		10 824,00	10 824,00	20 460,00		20 460,00
308009 Министерство автомобильных дорог и транспорта Белгородской области			5 412,00	5 412,00		
308009 Мостдорстрой ООО		9 900,00	61 176,00	63 684,00		12 408,00
308015 Белгороддорстрой ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00

308017 Автомост ООО			126 820,00	147 808,00		20 988,00
308017 Белмаг ООО		22 176,00	106 176,00	111 368,00		27 368,00
309740 Ровеньской дорожник ЗАО		19 800,00	87 800,00	92 816,00		24 816,00
344000 ДорТрансНИИ ООО (для ООО "Доринжсервис")			12 100,00	24 508,00		12 408,00
344002 Ростовское ДСУ ООО		6 996,00	6 996,00			
344009 Ростовский филиал МГТУ ГА		6 996,00	6 996,00	22 500,00		22 500,00
344009 Филиал Аэронавигация Юга ФГУП Госкорпорация по ОрВД		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
344012 Северо-Кавказский филиал ФГУП УВО Минтранса России			12 826,00	28 930,00		16 104,00
344019 РИФ АО		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
344038 Ростовский гос университет путей сообщения (РГУПС)		13 992,00	13 992,00	16 896,00		16 896,00
344065 Ростовавтомост АО		40 788,00	190 788,00	198 972,00		48 972,00
344082 Донавтовокзал АО		6 996,00	6 996,00			
344082 ПРОЕКТНО-МОНТАЖНОЕ СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ 61 ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
344082 Южное межрегиональное управление гос. автодорожного надзора (МУГАДН)			69 960,00	69 960,00		
344116 Азовский бассейновый филиал Росморпорт ФГУП		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
346789 РостовАвтоДор ГУП РО		17 820,00	117 820,00	120 460,00		20 460,00
347045 РостовАвтоДорСтрой ООО		9 900,00	84 900,00	87 408,00		12 408,00
347210 ДОРОГИ ДОНА АО		10 824,00	60 824,00	58 448,00		8 448,00
347320 ЦИМЛЯНСКОЕ ДРСУ			50 000,00	50 000,00		
347360 Волгодонское ПАТП– 1 ООО		583,00	583,00			
347636 Сальское ПАТП ГУП РО		13 992,00	13 992,00	16 896,00		16 896,00
350000 Дормост ООО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
350000 НПК ПАНХ АО		12 936,00	12 936,00			
350015 ККА РООР Союз Дорожников Кубани		16 896,00	16 896,00	19 404,00		19 404,00
350033 КУБАНЬ ЭКСПРЕСС-ПРИГОРОД АО		6 468,00	6 468,00			
350033 Центр дорожных инноваций ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
350051 Краснодарский филиал ФГУП «УВО Минтранса России»				16 104,00		16 104,00
350051 МостоБурСтрой			5 412,00	17 820,00		12 408,00
350089 НТЦ ГеоПроект ООО		1 188,00	1 188,00			
350903 Аэродинамика ООО			6 996,00	105 996,00		99 000,00
352292 ПАТП Отраденское ООО			3 498,00	3 498,00		
352330 Усть-Лабинское ДРСУ ООО		9 900,00	9 900,00			
352800 Филиал РГУПС в г.Туапсе				8 448,00		8 448,00
352820 АльфаСтрой				12 408,00		12 408,00
352916 ДСУ № 4 ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
353021 Новопокровское ДРСУ НАО		2 274,00				2 274,00
353340 Международный аэропорт Сочи АО, для Ключевой Юлии		5 160,00	5 160,00			

353440 Упрдор Тамань ФКУ			53 460,00	53 460,00		
353451 Анапское ДРСУ Виразь НАО		16 368,00	16 368,00			
353451 Керченский филиал ФГУП "УВО Минтранса России"		12 156,00	12 156,00	15 444,00		15 444,00
353460 Альфатур ООО			3 498,00	11 946,00		8 448,00
353555 Филиал Тамань ООО МТСМ-СЕРВИС		17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
353684 Ейское ДСУ № 2 НАО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
353730 Каневское ДРСУ НАО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
353800 Красноармейское ДРСУ ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
353862 АНТ ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
353925 АМП Черного моря ФГБУ			153 912,00	153 912,00		
354002 АВТОМОБИЛЬНО-ДОРОЖНЫЙ КОЛЛЕДЖ г.Сочи				14 212,00		14 212,00
354003 Упрдор Черноморье ФКУ		17 820,00	17 820,00			
355029 Стававтодор СК ГБУ		7 680,00	7 680,00			
356173 ЭкспертДорСтрой ООО			7 680,00	7 680,00		
356880 Нефтекумскавтотранс ООО			2 915,00	11 363,00		8 448,00
357500 СЕВКАВГЕОПРОЕКТСТРОЙ ООО (СКГПС)		11 184,00	10 824,00	12 936,00		13 296,00
367000 Махачкалинский морской торговый порт АО (ММТП)		19 404,00	19 404,00	25 344,00		25 344,00
367008 ЭКОДОР ООО		10 824,00	10 824,00			
368006 НАРТ ООО		17 820,00	17 820,00			
369000 Карачаевочеркесавтодор Управление РГКУ		10 824,00	10 824,00			
390000 Восточное межрегиональное управление гос. автодорожного надзора ЦФО (МУГАДН)			34 980,00	34 980,00		
390006 Лидер-Строй			10 824,00	23 232,00		12 408,00
390011 Рязанское ДРСУ филиал Рязаньавтодор АО		11 462,00	11 462,00			
390028 Точинвест АО		9 900,00	141 981,00	140 133,00		8 052,00
390046 Дирекция дорог Рязанской области			5 412,00	5 412,00		
391200 Кораблинская ДПМК ООО		360,00				360,00
392000 Упрдор Москва-Волгоград ФДА ФКУ		31 812,00	31 812,00	61 380,00		61 380,00
392009 Тамбовский техникум железнодорожного транспорта			6 996,00	15 048,00		8 052,00
393310 Инжавинское ДРСУ-1 ООО		1 215,98				1 215,98
393956 Моршанскдорстрой ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
394009 Центр-Дорсервис ООО		30 420,00	29 700,00	37 224,00		37 944,00
394018 Департамент дорожной деятельности Воронежской области		17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
394026 АВТОВОКЗАЛ ООО		6 468,00	6 468,00	8 448,00		8 448,00
394026 ВЭЛТ ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
394029 ВАСО Ф-л ПАО ИЛ			13 992,00	13 992,00		
394033 Воронежский ф-л академии Макарова			6 996,00	15 444,00		8 448,00

394038 Воронежский промышленный железнодорожный транспорт ЗАО (ВПЖТ)		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
394043 Мостдорпроект-плюс ООО		1 276,00	1 276,00			
394043 Филиал ФГП ВО ЖДТ России на ЮВЖД		20 988,00	20 988,00	24 156,00		24 156,00
394068 ДОРМОСТПРОЕКТ ООО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
396659 Россошанское ДРСУ 1 ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
397171 Борисоглебский дорожный техникум ГБПОУ ВО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
398019 Департамент дорожного хозяйства и благоустройства администрации города Липецка			2 456,00	3 732,00		1 276,00
398032 Липецкие автобусные линии ОАО		6 468,00	6 468,00			
398059 Липецкавтодор ОКУ (Дорожное агентство Липецкой области)		24 024,00	24 024,00	29 788,00		29 788,00
398501 Липецкий аэропорт ОГКП		12 936,00	12 936,00			
398600 Управление дорог и транспорта Липецкой области		17 556,00	17 556,00	21 736,00		21 736,00
400066 Волгоградтранспригород АО		6 996,00	6 996,00	6 996,00		6 996,00
400087 Одис-Д ООО		9 900,00	9 900,00			
400131 Комитет транспорта и дорожного хозяйства Волгоградской области			10 824,00	10 824,00		
410004 Битум Трейд ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
410004 Саратовская дирекция связи Центральной станции связи - филиал ОАО "РЖД"			5 160,00	5 160,00		
410012 ОРИКОН ООО		42 692,00	60 126,00	17 820,00		386,00
410012 Саратовское объединение автовокзалов и автостанций АО		7 443,00	6 468,00			975,00
410033 ДорТехПроект+ ООО		11 176,00	111 176,00	113 684,00		13 684,00
410044 Саратовский научно-производственный центр РДТ АО		10 824,00	200 824,00	202 408,00		12 408,00
410044 Спецдортехника ООО		11 088,00	11 088,00	12 408,00		12 408,00
412484 Регион ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
414000 Упрдор Каспий ФКУ			31 812,00	31 812,00		
414016 АМП Каспийского моря ФГБУ		111 936,00	111 936,00	6 996,00		6 996,00
414040 Астраханьавтодор ГКУ АО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
416010 Харабалинское ДРСП ООО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
416357 Корпоративный учебный центр		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
420017 Авиасервис ООО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
420017 Международный аэропорт Казань АО		6 468,00	6 468,00			
420032 Транспроект АО г.Казань		19 096,00	19 096,00	22 660,00		22 660,00
420043 Центрдорпроектирование (ЦДП)			36 314,00	36 314,00		
420051 Каздорстрой ОАО		3 498,00	3 498,00			
420056 Мосты республики Татарстан ООО		6 996,00	6 996,00			

420061 Институт АгроТрансПроект ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
420061 Экоаудит ООО			5 160,00	5 160,00		
420139 Базис-Терра ООО			121 648,00	159 400,00		37 752,00
422250 Межрайонное ДСУ-1 ООО		9 900,00	9 900,00			
422430 Вираз ЗАО		16 368,00	16 368,00	8 052,00		8 052,00
423461 АВТОСТРАДА АО		10 824,00	10 824,00			
423803 Электротранспорт ООО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
423807 Брус ООО		17 644,00	17 644,00	21 736,00		21 736,00
423830 РБР 16 ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
423878 АЭРОПОРТ БЕГИШЕВО АО		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
424036 МАРИЙ ЭЛ ДОРСТРОЙ АО		19 800,00	128 800,00	121 408,00		12 408,00
425120 Моркинский ф-л АО «Марий Эл Дорстрой»			286,00	286,00		
425400 Советский филиал Марий Эл Дорстрой		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
426011 ИЖГЭТ МУП		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
426033 Управтодор УР КУ			6 996,00	6 996,00		
426054 Дорожное предприятие Ижевское АО (Главное)		700,00	700,00			
428003 Ладья-Проект ООО		16 368,00	16 368,00	20 460,00		20 460,00
428003 Чебоксарское троллейбусное управление ГУП		6 468,00	6 468,00			
428004 Министерство транспорта и дорожного хозяйства Чувашской Республики			2 332,00	2 332,00		
428032 Управление ЖКХ и благоустройства г.Чебоксары МБУ		9 900,00	9 900,00			
428903 Мостоотряд-41 ф-л АО "ДнМ"		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
430005 ВагоноРемонтнаяКомпания ООО		12 936,00	12 936,00			
430031 МАПО-ТРАНС ООО		6 468,00	6 468,00	8 448,00		8 448,00
430034 Мордовдорстрой ООО		10 824,00	10 824,00			
432013 Департамент автомобильных дорог Ульяновской области ОГКУ			10 824,00	10 824,00		
432013 Инждорстрой ООО		17 820,00	167 820,00	171 384,00		21 384,00
432013 ЦОДД АНО г. Ульяновск			90 000,00	90 000,00		
432017 Речпорт ОАО		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
432072 АвтоТрансСервис ООО			3 498,00	3 498,00		
433810 Русь ООО		10 824,00	85 824,00	87 408,00		12 408,00
440030 Автодорога ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
440058 Пензадорстрой ООО		20 988,00	20 988,00	26 092,00		26 092,00
442240 ДРСУ ООО		19 800,00	19 800,00	24 816,00		24 816,00
442544 ДЭП № 84 АО		9 953,99	9 900,00			53,99
443011 АВС ООО		9 900,00	9 900,00			
443022 Герметизирующие материалы ООО				8 052,00		8 052,00
443022 СамараДорМаш ООО (СДМ)		9 900,00	13 740,00	9 252,00		5 412,00
443022 Средневожский филиал ФГУП "УВО Минтранса России"		12 936,00	12 936,00	16 896,00		16 896,00
443041 Самарская ППК АО		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
443092 ВолгаУралТранс АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
443099 Куйбышевская ДПМК АО		9 900,00	9 900,00			
443099 Прайм Шиппинг ООО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00

443099 Средне-Волжский филиал РКО		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
443099 УГАН НОТБ ПФО Ространснадзора			10 494,00	10 494,00		
443100 Стройсервис ООО			10 824,00	10 824,00		
443124 АвтоВолгастрой ООО			825,00	825,00		
443124 ОБЛДОРСТРОЙ ООО		9 900,00	9 900,00			
443901 Филиал Аэронавигация Центральной Волги		6 996,00	6 996,00	16 104,00		16 104,00
445044 АДП - Информ				13 992,00		13 992,00
446394 Хрипунов и К ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
450008 Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Башкортостан			3 498,00	3 498,00		
450064 Комстрой ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
450071 Петон			10 824,00	10 824,00		
450081 ЭНЕРГОСТРОЙ+ ООО			10 824,00	10 824,00		
450091 Башволготанкер СК ЗАО, Баландиной В.С.			5 830,00	5 830,00		
450095 ЭкспертДорСтрой ООО (ЭДС ООО)			6 996,00	6 996,00		
450097 Упрдор Приуралье ФКУ		29 694,00	29 304,00	36 564,00		36 954,00
450112 Дорожник		9 900,00	9 900,00			
454020 Мостдорстрой ООО			59 000,00	59 000,00		
454047 УралНИИстром ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
454080 Упрдор Южный Урал ФКУ			17 820,00	17 820,00		
456238 КАНОПУС ООО		5 160,00	5 160,00	6 996,00		6 996,00
457103 Троицкий АТК-филиал МГТУ ГА		6 996,00	6 996,00			
600015 МОСТИНЖСЕРВИС ООО		11 088,00	11 088,00	1 276,00		1 276,00
600023 Владупрадор ГБУ		17 820,00	17 820,00	20 460,00		20 460,00
600023 ДСУ № 3 ГУП		9 900,00	9 900,00			
600023 ПИ Владимиравтодорпроект ООО		1 329,99	1 276,00			53,99
600026 Ижорин Г. Л		15 624,00	10 824,00			4 800,00
601010 Экспресс ООО			3 498,00	3 498,00		
603001 Верхне-Волжский филиал РКО		41 976,00	41 976,00	50 688,00		50 688,00
603101 Ольвик ООО		11 456,00	34 900,00	37 408,00		13 964,00
603116 ВОЛГОВЯТСКАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ АО (ВВПК)		6 468,00	6 468,00			
603159 Упрдор Москва-Нижний Новгород ФКУ		38 192,00	38 192,00			
603950 МТУ РОСТРАНСНАДЗОРА по Приволжскому ФО			3 498,00	3 498,00		
606108 ИП ЗАНОЗИН			430,00	430,00		
607100 Окская судоверфь АО		12 936,00	12 936,00			
607700 Строитель АО			50 000,00	50 000,00		
610006 ГОРДОРМОСТСТРОЙ АО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
610007 ИНСТИТУТ ДОРПРОЕКТ ООО		590,00		590,00		1 180,00
610027 ООО "Деловая пресса" г.Киров			68 562,00	68 562,00		
612920 Филиал АО «Вятавтодор» Малмыжское дорожное управление №23			2 706,00	15 642,00		12 936,00
614015 Камский филиал РКО		20 988,00	20 988,00	25 344,00		25 344,00

614047 Пермский район гидротехнических сооружений и судоходства		12 936,00	12 936,00			
614068 Управление автомобильных дорог и транспорта Пермского края КГБУ		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
614094 ПЕРМИНЖСЕЛЬСТРОЙ АО		1 188,00	1 188,00			
614990 Инспекция Ростехнадзора ПК			13 046,00	13 046,00		
618400 Автотранскалий ООО		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
620014 МТУ РОСТРАНСНАДЗОРА ПО УРАЛЬСКОМУ ФО			860,00	7 856,00		6 996,00
620014 Свердловскавтодор АО		13 992,00	13 992,00			
620025 Уралавиаинии АК ОАО		6 468,00	6 468,00	88 052,00		88 052,00
620025 Уральский УТЦ ГА ФГАУ ДПО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
620026 Производственная компания Стилобит ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
620026 Федеральная грузовая компания (ФГК)		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
620027 Уральское УГЖДН			5 830,00	5 830,00		
620033 Бетон-Экспресс ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
620050 Уральский филиал УВО Минтранса		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
620062 Трест УРАЛТРАНССПЕЦСТРОЙ АО			19 096,00	41 756,00		22 660,00
620075 Уральское межрегиональное управление гос. автодорожного надзора (МУГАДН)		19 404,00	19 404,00	24 156,00		24 156,00
620100 Испытательный центр "Дорожные технологии" (НИИ ЛАДОР)		10 824,00	10 824,00			
620107 Свердловская пригородная компания АО			34 980,00	41 976,00		6 996,00
620142 Свердловское областное объединение пассажирского автотранспорта ГУП СО (СООПА)		6 608,62	6 468,00	8 052,00		8 192,62
622012 УХП-АМДОР ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
623870 Мелиострой		59,40	59,40			
624261 Уральский асбестовый горно-обогатительный комбинат ПАО		16 368,00	16 368,00	12 408,00		12 408,00
625016 Северо-Уральское межрегиональное управление гос. автодорожного надзора (МУГАДН)***		5 160,00	12 156,00	6 996,00		
625017 АТК Ямал АО, Черкезову П.Ю.		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
625048 Дорцентр НПФ ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
625048 Филиал Аэронавигация Севера Сибири ФГУП Госкорпорация по ОрВД (Отправка заказной бандеролью)				16 104,00		16 104,00
628001 Северречфлот АО			6 996,00	7 529,00		533,00
628407 АВТОДОРСТРОЙ АО		10 824,00	119 824,00	121 408,00		12 408,00
628422 ГК Северавтодор АО			110 824,00	136 696,00		25 872,00
628606 Нижневарттовское ПАТП №2 АО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00

629004 Аэропорт Салехард АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
629730 Надымское авиапредприятие АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
630004 Экспресс-пригород АО			80 000,00	88 448,00		8 448,00
630005 РосИнсталПроект ООО		9 900,00	9 900,00	12 936,00		12 936,00
630007 Минтранс Новосибирской области		22 692,00	22 692,00	28 512,00		28 512,00
630008 Сибирский АПСЦ ФКУ		20 988,00	20 988,00			
630009 Новосибирскагро-промдорстрой ООО		16 368,00	16 368,00	20 460,00		20 460,00
630075 ТрансПроект ООО		10 824,00	10 824,00			
630082 Сибирский филиал ФГУП УВО Минтранса России		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
630091 УГАН НОТБ СФО Ространснадзора г.Новосибирск		6 996,00	6 996,00			
630091 Филиал Аэронавигация Западной Сибири ФГУП Госкорпорация по ОрВД (ЗапСибазэронавигация)			6 996,00	15 444,00		8 448,00
630099 Администрация Обского БВП ФБУ		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
630099 Новосибирскавтодор АО			165 412,00	171 616,00		6 204,00
630099 СГУВТ ФГБОУ ВО (Главная)			45 000,00	45 000,00		
630108 Западно-Сибирское межрегиональное управление гос. автомобильного надзора (МУГАДН)***			6 996,00	6 996,00		
630123 ГОРЭЛЕКТРОТРАНСПОРТ МКП			40 000,00	40 000,00		
630530 ИТС-Сибирь ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
633104 Аэропорт Толмачево АО			90 000,00	90 000,00		
633104 ЦПСАП ФГАОУ ДО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
634003 ТГАСУ ФГБОУ ВО		480,00	18 504,00	42 264,00		24 240,00
634009 Индор-Мост ООО		17 556,00	17 556,00	21 736,00		21 736,00
634009 Областное ДРСУ ГУП ТО		158 400,00	158 400,00			
634009 Томскавтодор ОГКУ		17 820,00	17 820,00	21 384,00		21 384,00
634021 ТТЛ ООО		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
634027 ТОМСКНИПИНЕФТЬ АО			1 920,00	1 920,00		
634041 ИндорСофт ООО		19 800,00	19 800,00	12 408,00		12 408,00
634050 Томск САХ МБУ		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
641230 Варгашиновское ДРСП АО		12 122,00	17 424,00	6 600,00		1 298,00
641730 Автодор Северо-Запад АО***		9 900,00	9 900,00			
644036 Омскавтодор АО			5 412,00	5 412,00		
644046 Обь-Иртышское УГМРН Ространснадзора			6 996,00	6 996,00		
644073 Стройсервис ООО		11 225,91	10 824,00			401,91
644080 Омский СоюзДорНИИ АО		11 088,00	11 088,00			
644099 Обь-Иртышский ф-л РКО		20 988,00	20 988,00	25 344,00		25 344,00
644103 Омский аэропорт ОАО		11 628,00	11 628,00	15 048,00		15 048,00
646904 ДРСУ № 6 АО				12 408,00		12 408,00
647000 Администрация Таймырского муниципального района		17 820,00	19 096,00	22 660,00		21 384,00
650010 Кузбасский центр дорожных исследований ООО		1 276,00	1 276,00	1 276,00		1 276,00
650010 СИЗИФ ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
650051 Кузбассдорфондпроект АО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00

654018 Пассажирское автотранспортное предприятие АО (ПАТП г. Новокузнецк)		3 498,00	3 498,00		
656016 Алтайиндорпроект АО	9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
656031 ПРОЕКТАВТОМОСТ ООО	11 088,00	11 088,00	13 684,00		13 684,00
656039 АВТОТРАНССИБ ООО		3 498,00	3 498,00		
656043 ПРЕССА СЕРВИС ООО	18 815,00	29 950,00	11 135,00		
656045 Центральное ДСУ ГУП ДХ АК	10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
656057 Авиапредприятие Алтай АО	12 936,00	12 936,00	8 052,00		8 052,00
656922 Барнаульское ДСУ №4 ООО	10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
658083 Северо-Восточное ДСУ ГУП ДХ АК	11 080,00	9 900,00	12 408,00		13 588,00
658131 Южное ДСУ ГУП ДХ АК	24 816,00	24 816,00			
658620 Северо-Западное ДСУ ГУП ДХ АК	17 556,00	17 556,00	12 408,00		12 408,00
660000 Енисейский филиал РКО	20 988,00	20 988,00			
660017 Упрдор Енисей ФКУ	34 980,00	45 804,00	64 020,00		53 196,00
660021 Управление автодорог по Красноярскому краю КГКУ			21 384,00		21 384,00
660028 Сибирское межрегиональное управление гос. автодорожного надзора (МУГАДН)		6 996,00	6 996,00		
660049 Енисейречтранс ФБУ	12 936,00	60 936,00	64 104,00		16 104,00
660049 Енисейское УГМРН		13 992,00	13 992,00		
660049 Красноярский район водных водных путей и судоходства	6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
660075 Красноярская РПСБ ФКУ		2 332,00	2 332,00		
660121 Краевое авторанспортное предприятие АО		90 000,00	98 448,00		8 448,00
662153 Ачинское ДРСУ АО		90 000,00	90 000,00		
662340 Балахтинское ДРСУ АО	9 900,00	99 900,00	90 000,00		
662549 Лесосибирск-Автодор АО		90 000,00	90 000,00		
662549 Лесосибирский порт АО	6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
662607 ДРСУ-10 АО		90 000,00	90 000,00		
663020 БРИЗ-Центр ООО	9 900,00	9 900,00			
663060 Большемуртинское ДРСУ АО	19 800,00	32 208,00	12 408,00		
663180 ЕРВПиС			8 052,00		8 052,00
663305 Управление Норильскавтодор МКУ	9 900,00	9 900,00	10 824,00		10 824,00
663601 Канский ЦППК ФГАОУ ДПО		3 498,00	3 498,00		
664007 АВТОМОБИЛИСТ	6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
664007 ВС МТУ Росавиации		6 996,00	6 996,00		
664009 Международный аэропорт Иркутск АО	6 996,00	6 996,00	6 996,00		6 996,00
664013 Восточно-Сибирская дирекция по тепловодоснабжению – структур подразд Центр дир-ф-л РЖД		13 992,00	13 992,00		
664025 Администрация Байкало-Ангарского бассейна ФБУ	34 980,00	34 980,00	40 260,00		40 260,00
664025 Байкальский битумный терминал ООО		5 760,00	5 760,00		
664035 Автоколонна 1880 АО	6 996,00	10 494,00	11 550,00		8 052,00
664047 МК ИНДОР АО	22 836,00	22 836,00			
664050 Сибирская легкая авиация (СиЛА) ООО	6 996,00	6 996,00			

664081 ТРАССАПЛЮС			46 000,00	46 000,00		
665902 Дорожник АО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
666301 Московский тракт		1 180,00				1 180,00
666793 УИВТ (ф-л) ФГБОУ ВО "СГУВТ"		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
670000 Упрдор Южный Байкал ФКУ			15 534,00	15 534,00		
670045 Городские маршруты МУП		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
670045 Дорстройсервис ООО				8 052,00		8 052,00
672010 Упрдор Забайкалье ФКУ			17 820,00	17 820,00		
673325 Забайкальская строительная компания ООО		1 571,00	2 552,00	1 276,00		295,00
675000 Асфальт АО		36 168,00	36 168,00	45 276,00		45 276,00
677000 Упрдор ВИЛЮЙ ФКУ		113 256,00	113 256,00	114 048,00		114 048,00
677014 Аэропорт Якутск АО			6 996,00	6 996,00		
677014 Якутский АТУ филиал СПбГУ ГА		6 996,00	6 996,00			
677027 Северо-Восточное УГМРН Ространснадзора		25 872,00	25 872,00			
677891 Администрация Ленского бассейна ФБУ			68 211,00	68 211,00		
677904 Аэропорты Севера ФКП			104 940,00	104 940,00		
678450 РИК Автодор АО		7 534,00	6 468,00	7 382,00		8 448,00
678770 Колымская судоходная компания АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
678900 ДОРОЖНИК ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
678995 САХАРЕСУРС ООО		10 824,00	10 824,00	12 936,00		12 936,00
680000 Аэропорты Дальнего Востока		84 084,00	84 084,00	8 448,00		8 448,00
680000 Дальгипротранс			3 840,00	9 252,00		5 412,00
680000 Дальневосточное межрегиональное территориальное управление воздушного транспорта			6 996,00	6 996,00		
680000 Дальневосточное ТУ Росжелдора				8 052,00		8 052,00
680000 ДСД Дальний Восток			35 640,00	35 640,00		
680003 СтройДорСервис ООО		21 648,00	35 640,00	54 912,00		40 920,00
680011 Хабаровский речной торговый порт АО		6 996,00	96 996,00	98 052,00		8 052,00
680020 Амурводпуть Администрация ФБУ		41 976,00	131 976,00	140 688,00		50 688,00
680021 Дальневосточный АПСЦ ФКУ			17 490,00	17 490,00		
680038 Амурский филиал РКО (2 адр)		12 936,00	12 936,00	16 896,00		16 896,00
680054 ПРОГРЕСС-ДВ ООО			10 824,00	23 760,00		12 936,00
682860 Ванинотрансуголь АО		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
682860 Северо-Восточный бассейновый филиал Росморпорт ФГУП		27 984,00	27 984,00	32 208,00		32 208,00
684001 Аэропорты Камчатки ФКП		6 996,00	6 996,00	8 448,00		8 448,00
684005 Камчатское авиационное предприятие АО		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
684017 Устой-М ООО		29 880,00	19 800,00	24 816,00		34 896,00
685000 Магаданское ОГБДЭУ		700,00	700,00			
685030 ГЭЛУД МБУ		20 724,00	19 800,00	37 224,00		38 148,00
688600 ДРСУ ГУП КК			10 824,00	10 824,00		
689000 Анадырский филиал ФГУП "Росморпорт"		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00

690003 МТУ Ространснадзора по ДФО		34 980,00	34 980,00	40 260,00		40 260,00
690014 Дальневосточное представительство АСМАП		6 468,00	6 468,00			
690034 Ферум ООО				12 408,00		12 408,00
690062 Компания ОГАТ		7 638,00	6 468,00	8 052,00		9 222,00
690062 Примавтодор АО				12 408,00		12 408,00
690078 Приморавтотранс			6 996,00	15 048,00		8 052,00
690090 Приморский филиал ФГУП "УВО Минтранса России"		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
692042 Лесозаводское ДЭП ООО		9 900,00	16 896,00	27 456,00		20 460,00
692107 ВЗЛЕТ ООО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
692519 Сто дорог ДВ		1 950,00				1 950,00
692756 Авиалифт Владивосток АО		6 996,00	6 996,00	8 052,00		8 052,00
692917 Находкинский морской рыбный порт АО (НМРП)		12 936,00	12 936,00	16 104,00		16 104,00
692941 Восточное управление Дальневосточного бассейнового ф-ла ФГУП "Росморпорт"		13 992,00	13 992,00	16 896,00		16 896,00
692941 ВУТ ООО (Восточно-Уральский терминал)			24 816,00	53 328,00		28 512,00
693005 Востокдорстрой ООО		10 824,00	10 824,00	12 408,00		12 408,00
693006 Дальтранссервис ТЭК АО		6 468,00	6 468,00	8 052,00		8 052,00
693012 СУ-4 АО			10 824,00	23 760,00		12 936,00
693023 Авиакомпания Аврора АО		13 992,00	13 992,00	16 104,00		16 104,00
694020 АМП Сахалина, Курил и Камчатки ФГБУ			111 661,00	168 025,00		56 364,00
694020 Сахалинский ф-л Росморпорт ФГУП		12 936,00	12 936,00			
694350 Смирныховское ДРСУ ГУП СО			10 824,00	10 824,00		
694400 Тымовское ДСУ ООО		9 900,00	9 900,00	12 408,00		12 408,00
694820 Томаринское ДРСУ ГУП СО		63 600,00	10 824,00	10 824,00		63 600,00
694920 Углегорское ДРСУ ГУП СО		16 896,00	16 896,00	20 988,00		20 988,00
Мд 2004 Государственная Администрация Автомобильных Дорог				1 276,00		1 276,00
АБЗ №1 ООО		9 000,00	9 000,00			
АВИАКОМПАНИЯ АЗИМУТ АО				75 000,00		75 000,00
АВТОДОР М ООО			101 800,00	101 800,00		
АВТОДОРИНЖИНИРИНГ ООО		590,00	590,00			
Автодорпроект		59 000,00	59 000,00			
АВТОДОРСТРОЙ-ПОДРЯДЧИК ООО			59 000,00	59 000,00		
АВТОСПЕЦСТРОЙ ООО			168 000,00	168 000,00		
АВТОЭКСПРЕСС ЗАО			80 000,00	80 000,00		
Административно Хозяйственный центр Юго-Восточной Железной Дороги		25 872,00	25 872,00			
АДМИНИСТРАЦИЯ ВОЛГО-ДОН ФБУ			66 000,00	66 000,00		
АДМИНИСТРАЦИЯ КАМВОДПУТЬ ФБУ_5902290191/590201001(Головная)			24 000,00	24 000,00		
АЗИЯ ЦЕМЕНТ ООО			110 000,00	110 000,00		
АЛЕНКИНСКАЯ ПЕРЕДВИЖНАЯ МЕХАНИЗИРОВАННАЯ КОЛОННА ООО			25 000,00	25 000,00		
АЛЬФА-ЛИЗИНГ ООО			36 900,00	36 900,00		

Альфатрансстрой ООО		75 000,00	75 000,00		
АМ Параллели		27 000,00	27 000,00		
АМИРА АО		85 000,00	185 000,00		100 000,00
Ананич Денис Александрович	3 000,00				3 000,00
АНКОО	27 000,00				27 000,00
АРГО-ТЕХНОЛОДЖИ ООО		15 000,00	15 000,00		
АСТЕХ Индастриз		80 000,00	80 000,00		
Асфальтмаш НПО ООО		60 000,00	60 000,00		
АФИНАГРУПП ООО		93 000,00	93 000,00		
Аэропорт Байкал	23 000,00	23 000,00			
АЭРОПОРТ МАХАЧКАЛА АО			90 000,00		90 000,00
АЭРОПОРТ ОАО			80 000,00		80 000,00
АЭРОЭКСПРЕСС ООО		60 000,00	60 000,00		
БАЙКАЛ-ИННОВАЦИЯ ООО		27 000,00	27 000,00		
БЕЛГОРОДОБЛПРОЕКТ ООО		58 100,00	58 100,00		
БЕЛГОРОДСКОЕ ООО ДРСП		109 000,00	109 000,00		
БЕЛДОРСТРОЙ ООО		118 000,00	118 000,00		
БЕЛЗНАК ООО		159 000,00	159 000,00		
Бентли Системс	24 000,00				24 000,00
БЕРВЕЛ ООО ЗВК		70 000,00	70 000,00		
БОРСКОЕ ДРСП ООО		50 900,00	50 900,00		
БРИДЖ ООО		109 000,00	109 000,00		
БРЯНСКИЙ БРОЙЛЕР ООО	32 400,00	32 400,00			
БСП ООО		59 900,00	59 900,00		
БУРБАУ ООО		84 000,00	84 000,00		
ВАЙНАХАВИА АО			98 000,00		98 000,00
ВИАДУК - М ООО		59 000,00	59 000,00		
Виртген Интернациональ-Сервис		160 000,00	160 000,00		
ВИС (АО) ГРУППА		90 000,00	90 000,00		
ВЫШНЕВОЛОЦКОЕ ДРСУ ООО	26 800,00	26 800,00			
ГЕОЭКОПРОЕКТ ООО		50 000,00	50 000,00		
ГЕРБА ООО		59 000,00	59 000,00		
ГИПРОСТРОЙМОСТ АО		134 000,00	134 000,00		
ГК БРИЗ ООО		160 000,00	160 000,00		
ГОРНЯК ООО ППП		37 000,00	37 000,00		
ГОРТЕХЭКО ООО		37 000,00	37 000,00		
Гофросталь (Гидромонтаж)		80 000,00	80 000,00		
ГРИГОРЬЕВА Я В			2 552,00		2 552,00
Депо ООО		10 000,00	10 000,00		
ДМС ООО		109 000,00	109 000,00		
ДОРИНВЕСТ ООО		109 000,00	109 000,00		
ДОРИСС ПАО (До 2017 г)	255,00	255,00			
ДОРОЖНОЕ АО		50 000,00	50 000,00		
ДОРПРОЕКТ ООО		90 000,00	90 000,00		
ДОРСИБ ПЛЮС ООО		90 000,00	90 000,00		
ДОРСНАБСЕРВИС ООО НПФ		35 000,00	35 000,00		
ДорстройГрупп / ДОРСТРОЙТЕХ-ЛИЗИНГ ООО		59 000,00	59 000,00		
ДРИМТРЕЙД ООО	16 500,00	16 500,00			
ДСУ №6 ОАО		68 000,00	68 000,00		
ДШР ООО		40 000,00	40 000,00		
ЕВРОТЕСТ ООО		260 000,00	260 000,00		
ЖЕЛДОРТРАНС ОБЪЕДИНЕНИЕ		58 000,00	58 000,00		
ЗЕЛЕНЫЙ ГОРОД ООО СПК		109 000,00	109 000,00		
ЗЕРНОГРАДСКОЕ ДРСУ АО		50 000,00	50 000,00		
ИВЕНТ-СТАТУС ООО		400 000,00	400 000,00		
ИЛЬВИК ООО		35 000,00	35 000,00		

ИНВЕСТСТРОЙПРОЕКТ ООО		109 000,00	109 000,00	
ИНВЕСТСТРОЙПРОЕКТ ООО ПК		90 000,00	90 000,00	
ИНЖПРОЕКТСЕРВИС АО		54 000,00	54 000,00	
ИНФРАТЕСТ ООО		120 000,00	120 000,00	
ИНЭКА - КОНСАЛТИНГ ООО	27 000,00	27 000,00		
ИП Андреев Владислав Александрович		50 000,00	50 000,00	
ИП Веретехин Андрей Викторович		288 000,00	288 000,00	
ИП Куницын Денис Анатольевич	50 000,00			50 000,00
ИП Соловьева Юлия Анатольевна		159 000,00	298 000,00	139 000,00
ИП Челяденков Михаил Михайлович	27 000,00			27 000,00
КАРАТУЗСКОЕ ДРСУ АО		90 000,00	90 000,00	
КОМИ ХОЛДИНГ АО		159 000,00	159 000,00	
КОМПАНИЯ КРЕДО-ДиАЛОГ ООО		35 000,00	35 000,00	
КОМПЛЕКСПРОЕКТ ООО		58 000,00	58 000,00	
Конкрит Кэвас Раша	81 200,00	81 200,00		
КРАЙДЭО АО		160 000,00	160 000,00	
КРАСАВИА АО		90 000,00	90 000,00	
Крыцин Олег Викторович			1 276,00	1 276,00
КУЗБАССТРОЙПРОЕКТ ООО		111 000,00	111 000,00	
ЛАНИАКЕЯ ООО		25 000,00	25 000,00	
ЛОРП (до 2019г)		3 300,00	3 300,00	
М-5 ООО		140 000,00	140 000,00	
МАЙНСКОЕ АТП АО		35 000,00	35 000,00	
МАКОВСКИЙ ЛЕВ ВЕНИАМИНОВИЧ			1 276,00	1 276,00
МАКСАТИХААВТОДОР ООО	25 000,00	25 000,00		
МЕДВЕДЕВОАГРОДОРОСТРОЙ АО СПК МАПДС ОАО		50 000,00	50 000,00	
МИНИМАКС-94 АО		90 000,00	90 000,00	
МКУ АДМИНИСТРАЦИЯ МО "БИЧУРСКИЙ РАЙОН" РБ	62 000,00			62 000,00
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ КОМПАНИИ "КИТАЙСКАЯ КОРПОРАЦИЯ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ ДОРОГ И МОСТОВ"		13 500,00	13 500,00	
МОСТРЕМСТРОЙ ГУКП РМЭ_с 2022 г		109 000,00	109 000,00	
МОСТРЕМСТРОЙ ООО		90 000,00	90 000,00	
МОСТСЕРВИС ООО		109 000,00	109 000,00	
МОСТСТРОЙГАРАНТ ООО	13 500,00			13 500,00
МОЯ КУБАНЬ ФОНД ССОСКЗ		500 000,00	500 000,00	
МУРМАНСКАВТОТРАНС АО		90 000,00	90 000,00	
МЦЭС ЭКОПРОМИНФО ООО	21 000,00			21 000,00
НАД ООО		50 000,00	50 000,00	
НБС-СИБИРЬ ООО		90 000,00	90 000,00	
НИЕНШАНЦ-АВТОМАТИКА ООО		70 000,00	70 000,00	
Николаев Борис Алексеевич ИП		150 000,00	150 000,00	
НИПИИ КОМИМЕЛИОВОДХОЗПРОЕКТ АО	23 000,00			23 000,00
НОБИЛИС ООО		5 000,00	5 000,00	
НОВОСИБИРСКИПРОДОРНИИ ООО		160 000,00	160 000,00	
НОВОСИБИРСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН МУП		45 000,00	45 000,00	
НОВОСТАЛЬ-М ЛОГИСТИК ООО		18 000,00	18 000,00	
НПП ПРОМЭКОЛОГИЯ ООО	9 600,00			9 600,00

ОМ		120 000,00	480 000,00	480 000,00		120 000,00
ООО "КПО "ЮГРА"		27 000,00	27 000,00			
ООО "НПЦ "БИЗНЕСАВТОМАТИКА"			5 000,00	5 000,00		
ООО "ПФ "ОРТА"			50 000,00	50 000,00		
ООО "СК "ОРИОН ПЛЮС"			109 000,00	109 000,00		
ПассажирРечТранс АО			90 000,00	90 000,00		
ПК САЗИ ООО			89 000,00	89 000,00		
ПКФ ИРИСТОН ООО			25 000,00	25 000,00		
ПОЗНЯК И И				1 276,00		1 276,00
ПП СПБ МФ АО			63 000,00	63 000,00		
ПРИАЗОВЬЕ ЗАО			37 000,00	37 000,00		
Пушкарь Евгений Алексеевич			15 000,00	15 000,00		
РДС ЦЕНТР ООО				160 000,00		160 000,00
РЕГИОНАЛЬНЫЕ ДОРОГИ АО			50 000,00	50 000,00		
Регушевский Михаил Васильевич ИП			59 000,00	59 000,00		
РЕСУРСТРАНС ООО		84 200,00	84 200,00			
РЕЧФЛОТ ООО			80 000,00	80 000,00		
РН-БИТУМ ООО			440 000,00	440 000,00		
РОССИЙСКОЕ КЛАССИФИКАЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО, РОССИЙСКОЕ КЛАССИФИКАЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО, РКО ФАУ (Головная)			45 000,00	45 000,00		
РОСТОВСКОЕ ДСУ ООО			50 000,00	50 000,00		
РУСЛАН-1 ООО ТК			441 500,00	441 500,00		
СДТ-ПРОЕКТ ООО			295 000,00	685 000,00		390 000,00
СЕВЕР СТРОЙ ООО			90 000,00	90 000,00		
СИБГЕОИНЖИНИРИНГ ООО			43 000,00	43 000,00		
СИБИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПУТЕЙ СООБЩЕНИЯ ФГБОУ ВО СГУПС СГУПС ФГБОУ ВО			22 500,00	22 500,00		
СИГМА ЭКСПО ГРУП ООО			70 000,00	70 000,00		
СИРЕНА-ТРЭВЕЛ АО		90 000,00	90 000,00			
СИСТЕМА РАЗМЕЩЕНИЯ ООО			202 000,00	202 000,00		
СК ТРАССА ООО			109 000,00	109 000,00		
СКАЛА ООО			80 000,00	80 000,00		
СКФ АТМ ООО			109 000,00	109 000,00		
Смартс АО			80 000,00	80 000,00		
СМЗ ООО			240 000,00	240 000,00		
СОВКОМФЛОТ ПАО			210 000,00	210 000,00		
СОТЕРРА ИНЖИНИРИНГ ООО			95 000,00	95 000,00		
СТС-ПЛЮС ООО			90 000,00	90 000,00		
Т-ТРАНС ООО			50 000,00	50 000,00		
ТАН ООО (Ульяновск)			75 000,00	75 000,00		
ТАТАРИНОВА СВЕТЛАНА АЛЕКСАНДРОВНА				1 276,00		1 276,00
Татэлектромаш НПО			35 000,00	35 000,00		
ТВИГА ООО РА			169 000,00	169 000,00		
ТЕХДОРГРУПП ООО			109 000,00	109 000,00		
Технологии Распознавания			50 000,00	50 000,00		
ТЕХНОТЕКС ООО			80 000,00	80 000,00		
ТрансМедиаКом		3 000,00	3 000,00			
ТРАНССТРОЙМОСТ ООО			85 000,00	85 000,00		
ТРУДАРЕНДА ООО			63 500,00	63 500,00		
ТТМ ООО		68 000,00	710 400,00	942 400,00		300 000,00

УДС ООО			59 000,00	59 000,00		
УЛЬЯНОВСКТРАНССТРОЙ ООО			75 000,00	75 000,00		
УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА И ТРАНСПОРТА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА УЛЬЯНОВСКА			24 000,00	24 000,00		
УРАЛЬСКИЙ БИТУМНЫЙ ТЕРМИНАЛ ООО			35 000,00	35 000,00		
УЭТ МУП			90 000,00	90 000,00		
ФАЙАТ БОМАГ РУС ООО		103 200,00	472 800,00	498 600,00		129 000,00
ФГП ВО ЖДТ РОССИИ (Головная)			100 000,00	100 000,00		
ФОНД НТИ			150 000,00	150 000,00		
ФОСФОХИМ АО			43 000,00	43 000,00		
ХАЙВЭЙ МАШИНЕРИ ООО		868 500,00	868 500,00			
ХОЛСИМ (РУС) СМ ООО			21 000,00	21 000,00		
ЦЕНТРИНФОРМ АНО			140 000,00	140 000,00		
ЦИНКЕР ООО			89 000,00	89 000,00		
ЭБТ ООО			20 000,00	20 000,00		
Эйдос			109 000,00	109 000,00		
ЭКСПЕРТДОРСТРОЙ ООО			127 000,00	127 000,00		
ЮТэйр Авиакомпания				24 000,00		24 000,00
<b>Итого</b>		<b>12612819,97</b>	<b>45 256513,30</b>	<b>45 611406,30</b>		<b>12967712,97</b>

В таблице представлены данные о выделенном НДС по строке 15202 на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года, 31.12.2020 года. Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года и 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности отражена с НДС, в таблице представлены суммы с учетом выделения НДС.

Тысяч рублей

Наименование	Номер строки	Кредиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с покупателями и заказчиками	строка 15202	11618	1515	10103	11214	1463	9751	10216	1333	8883

Авансы в валюте

Рубли

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.22		74 388,73				74 388,73
<b>Итого</b>		<b>74 388,73</b>				<b>74 388,73</b>

8.3. Расчеты по налогам и сборам строка 15203 – 813 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 1 844 тыс. руб.) в том числе:

Налог на добавленную стоимость – 679,23 тыс. рублей;

Расчеты с бюджетом региональный бюджет - 131,41 тыс. рублей;

Прочие налоги и сборы- 2,21 тыс. рублей;

8.4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению строка 15204 -5063 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 658 тыс. руб.) в том числе:

Расчеты по социальному страхованию - 13,02 тыс. рублей;

Обязательное пенсионное страхование - 4078,64 тыс. рублей;

Обязательное медицинское страхование - 957,89 тыс. рублей

Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний - 137,47 тыс. рублей.

В отчетном периоде Общество воспользовалась отсрочкой по уплате страховых взносов в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.04.2022 N 776 на сумму 4 812,29 тыс. рублей за второй и третий кварталы 2022 года.

Данные по расщотке в учете и сверке с ФНС незначительно различаются, Общество платит страховые взносы по сумме расщотки, рассчитанной налоговым органом.

УВЕДОМЛЕНИЕ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ РАСЩОТКИ ПО УПЛАТЕ СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПОСТАНОВЛЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА РФ ОТ 29.04.2022 № 776 за 2 и 3 кварталы 2022 года по данным <b>налоговой инспекции</b>																		
СРОК уплаты	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	ИТОГО представлена расщотка	
	ноя.22	апр.22	ноя.22	апр.22	ноя.22	май.22	май.22	май.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22	сен.22	
28.06.2023	-	46738	-	10897	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 635,00	
28.07.2023	-	46738	-	10897	-	44 942,00	4 344,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	-	117 339,00	
28.08.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	-	208 061,00	
28.09.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	-	-	-	-	-	69 393,00	-	300 991,00	
30.10.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155,00	61 533,23	16 086,00	15 446,00	162 260,79	69 393,00	66 633,00	696 166,29	1 310 185,31
28.11.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
28.12.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
29.01.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
28.02.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
28.03.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
29.04.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	390 225,00
28.05.2024	67 473,29	46748,63	7 616,80	10901,22	15 640,13	44 951,46	4 347,28	10 424,32	7 457,96	7 157,17	-	16092,86	15452,41	-	69 400,87	66635,08	-	390 299,48
ИТОГО:	674 667,29	560 866,63	76 160,80	130 768,22	156 400,13	494 371,46	47 787,28	114 604,32	67 065,96	57 242,17	61 533,23	144 780,86	123 574,41	162 260,79	624 544,87	533 066,08	696 166,29	4 725 860,79

УВЕДОМЛЕНИЕ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ РАСЩОТКИ ПО УПЛАТЕ СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПОСТАНОВЛЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА РФ ОТ 29.04.2022 № 776 за 2 и 3 кварталы 2022 года по <b>учетным данным налогоплательщика</b>																			
СРОК уплаты	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	ИТОГО представлена расщотка		
	ноя.22	апр.22	ноя.22	апр.22	ноя.22	май.22	май.22	май.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22	сен.22		
28.06.2023	-	47563	-	11026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5343	63 932,00	
28.07.2023	-	47563	-	11026	-	44 942,00	5 334,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	-	5343	124 626,00	
28.08.2023	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	-	5343	215 348,00	
28.09.2023	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	-	-	-	-	-	69 393,00	-	5343	308 278,00	
30.10.2023	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	61 533,23	16 086,00	15 446,00	162 260,79	69 393,00	66 633,00	696 166,29	5343	1 317 472,31
28.11.2023	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
28.12.2023	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
29.01.2024	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
28.02.2024	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
28.03.2024	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
29.04.2024	67 466,00	47563	7 616,00	11026	15 640,00	44 942,00	5 334,00	10 418,00	7 451,00	7 155	-	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	66 633,00	-	5343	397 512,00
28.05.2024	67 473,29	47563,64	7 616,80	11025,75	15 640,13	44 951,46	5 330,98	10 424,32	7 457,96	7 157,17	-	16092,86	15452,41	-	69 400,87	66635,08	-	5343,3	397 566,02
ИТОГО:	674 667,29	570 736,64	76 160,80	132 311,75	156 400,13	494 371,46	58 670,98	114 604,32	67 065,96	57 242,17	61 533,23	144 780,86	123 574,41	162 260,79	624 544,87	533 066,08	696 166,29	64 116,30	4 812 294,33

На 27.11.2023 года задолженность по отсроченным страховым платежам составляет 3 651 609 рублей 79 копеек.

УВЕДОМЛЕНИЕ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ РАСЩОТКИ ПО УПЛАТЕ СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПОСТАНОВЛЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА РФ ОТ 29.04.2022 № 776 за 2 и 3 кварталы 2022 года по данным <b>налоговой инспекции</b>																				
СРОК уплаты	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы 2022 год	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	Страхов. взносы за 9 мес 2022	ИТОГО представлена расщотка	СРОК уплаты	Статус		
	ноя.22	апр.22	ноя.22	апр.22	ноя.22	май.22	май.22	май.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22	сен.22	ноя.22	авг.22			сен.22	
28.06.2023	-	46738	-	10897	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 635,00	28.06.2023	Уплачено		
28.07.2023	-	46738	-	10897	-	44 942,00	4 344,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	117 339,00	28.07.2023	Уплачено		
28.08.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	-	-	-	-	-	-	-	208 061,00	28.08.2023	Уплачено		
28.09.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	-	-	-	-	-	69 393,00	-	300 991,00	28.09.2023	Уплачено	
30.10.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155,00	61 533,23	16 086,00	15 446,00	-	69 393,00	-	390 225,00	30.10.2023	Уплачено	
28.11.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	28.11.2023	Не уплачено
28.12.2023	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	28.12.2023	Не уплачено
29.01.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	29.01.2024	Не уплачено
28.02.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	28.02.2024	Не уплачено
28.03.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	28.03.2024	Не уплачено
29.04.2024	67 466,00	46738	7 616,00	10897	15 640,00	44 942,00	4 344,00	10 418,00	7 451,00	7 155	8 790,00	16 086,00	15 446,00	23 180,00	69 393,00	66 633,00	99 452,00	521 647,00	29.04.2024	Не уплачено
28.05.2024	67 473,29	46748,63	7 616,80	10901,22	15 640,13	44 951,46	4 347,28	10 424,32	7 457,96	7 157,17	8 793,23	16092,86	15452,41	23 180,79	69 400,87	66635,08	99 454,29	521 727,79	29.01.2024	Не уплачено
ИТОГО:	674 667,29	560 866,63	76 160,80	130 768,22	156 400,13	494 371,46	47 787,28	114 604,32	67 065,96	57 242,17	61 533,23	144 780,86	123 574,41	162 260,79	624 544,87	533 066,08	696 166,29	4 725 860,79	28.02.2024	

8.5. Расчеты с персоналом по оплате труда строка 15205–547 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 568 тыс. руб.).

8.6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами строка 15209–17 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 315 тыс. руб.).

8.7. Расчеты по арендным обязательствам (права пользования активом) строка 15210 – 2 823 тыс. рублей, отражены за минусом процентов по аренде и НДС по арендным обязательствам.

На основании п.50 ФСБУ25/2018 общество отразило стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Обязательство по аренде отражается обособленно от других обязательств с делением на краткосрочную и долгосрочную части (п. 7.1 ПБУ 1/2008, подп. в п. 47 МСФО (IFRS) 16). Платежи в отношении основной суммы обязательств по аренде включаются в состав денежных потоков от текущих операций по стр. 4121 в отчете о движении денежных средств к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8.8. В строке 15211 представлены сведения о выделенном НДС на 31.12.2022 года, 31.12.2021 года, 31.12.2020 года, так как в представленной и проаудированной отчетности на 31.12.2021 года данные показатели были отражены с учетом НДС.

Тысяч рублей

Наименование	Номер строки	Кредиторская задолженность								
		на 31.12.2022			на 31.12.2021			на 31.12.2020		
		Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС	Сумма с НДС	Выделен НДС	Сумма без НДС
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	строка 15201	296	39	257	395	52	343	832	109	723
Расчеты с покупателями и заказчиками	строка 15202	11618	1515	10103	11214	1463	9751	10216	1333	8883
Итого:	строка 15211	X	1554	X	X	1515	X	X	1442	X

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице № 5.3 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 9.Оценочные обязательства

Оценочные обязательства строка 1540 – 1 939 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 2 485 тыс. руб.) в том числе:

9.1. Оценочные обязательства (резерв ежегодных отпусков с учетом страховых взносов) строка 15401- 1 939 тыс. рублей (на 31.12.21г. – 2 485 тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 485	2 277	(2 593)	(231)	1 939

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице № 7 табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности.

Текущие судебные дела отсутствуют.

## 10. Обеспечение обязательств, выданных и полученных

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	1 070	2 460
в том числе:			
АО Альфа Банк	5801	1070	-
Выданные - всего	5810	-	-
в том числе:			
	5811	-	-

В отчетном периоде прекращено обязательство банковской гарантий № 2505–211-2020 от 23.01.2020 на сумму 1070 тыс. рублей выданной в обеспечение по Государственному контракту №0173100013919000096 от 27.01.2020г. ввиду исполнения обязательств по государственному контракту, заключенному с Министерством транспорта РФ. И получено обеспечение обязательств независимой гарантии АО Альфа банк № 05u864 от 18.01.2022г. на сумму 1070 тыс. рублей выданной в обеспечение по Государственному контракту 21 января 2022 г. № 0173100013921000059.

## 11. Информация о существенных фактах:

Раскрытие информации в виде сообщений о существенных фактах Обществом не производилась.

В 2022 году Обществом крупные сделки не совершались.

Условные обязательства, условные активы, (п.25-28 ПБУ 8/2010) - нет.

Прекращённые операции (п.27 ПБУ 4/99) – нет.

Государственная помощь не получалась (п. 19. 22 ПБУ 13/2000).

Экологическая деятельность в 2022 году не осуществлялась.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, обязательства по налогам отражены в полном объеме, положение Общества с точки зрения налогового, валютного законодательства является стабильным.

В 2023 годы были представлены следующие корректировочные декларации по налогу на прибыль:

Дата представления	Факт хозяйственной жизни	Сумма	Увеличены налоговые обязательства
29.03.2021	сдана декларация по ННП за 2020 год	0	X
28.03.2023	сдана декларация по ННП за 2020 год -К2	3 424 665	3 424 665
28.03.2022	сдана декларация по ННП за 2021 год	3 567	X
13.06.2023	сдана декларация по ННП за 2021 год -К3	646817	643 250

Итого налоговые обязательства по налогу на прибыли на 31.12.2022 года увеличены на 4 067 915 рублей и составляют.

В соответствии со сверкой от 5 декабря 2023 года сальдо ЕНС является отрицательным на сумму 2 577 214,78 рублей, кроме того, страховые взносы с отсрочкой платежа до мая 2024 года составляют 3 651 609,79 рублей. Всего налоговая задолженность составляет 6 228 824,57 рублей.

## 12. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Перечень связанных сторон, по которым необходимо раскрыть информацию, организация устанавливает самостоятельно с учетом требования приоритета содержания над формой (п. 9 ПБУ 11/2008, п.27 ПБУ 4/99):

Информация о связанных сторонах (бенефициарных владельцах):

Связанная сторона  (Бенефициар)	Количество акций во владении	% от уставного капитала	Характер отношений	Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
				Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)	№ телефона	Адрес электронной почты
Российская ассоциация территориальных органов управления автомобильными дорогами (РАДОР)	345	34,5	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Старыгин Игорь Иванович	34,5	(+7-495) 963-27-22, 963-20-33, (+7-915) 178-78-17	<a href="mailto:rador@rador.ru">rador@rador.ru</a>
Российская ассоциация подрядных организаций в дорожном хозяйстве (АСПОР)	340	34	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Малов Александр Сергеевич	34%	(495) 496-91-55, 496-87-67	<a href="mailto:aspor310@mail.ru">aspor310@mail.ru</a>
Публичное акционерное общество «Российский акционерный коммерческий дорожный банк» (ПАО «РОСДОРБАНК»)	315	31,5	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Гурин Глеб Юрьевич	31,5	8 (800)8 100-00-22, +7 (495) 276-00-22	<a href="mailto:msk@rdb.ru">msk@rdb.ru</a>
<b>ИТОГО</b>	<b>1 000</b>	<b>100</b>					

**Акционерами общества являются:** Российская ассоциация территориальных органов управления автомобильными дорогами (РАДОР), Российская ассоциация подрядных организаций в дорожном хозяйстве (АСПОР), Публичное акционерное общество «Российский акционерный коммерческий дорожный банк» (ПАО «РОСДОРБАНК»). Дивиденды в 2021 и 2022 годах не выплачивались.

### **Аффилированное лицо, выполняющее функции генерального директора:**

Исполнительный орган общества – генеральный директор, назначенный решением общего собрания акционеров.

1. Генеральный директор: Абдулин Р.З. с 14.10.2021г. по 20.07.22г.

2. Временно исполняющий обязанности генерального директора Бурылин Ю.В. с 20.07.22 по 26.01.23г.

3. с 27.01.2023 генеральный директор Тот Виктория Валерьевна.

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые общества, общество не относится к группе лиц.

Информация раскрыта в соответствии с пунктами 10 и 13 ПБУ 11/2008.

Выплата заработной платы Генеральному директору Абдулину Р.З. в 2022 году составила 1 248,92 тыс. рублей с учетом НДФЛ 13% 162,4 тыс. руб. Страховые взносы исчислены в сумме 377,17 тыс. руб.

Выплата заработной платы исполняющему обязанности генерального директора Бурылин Ю.В. с 20.07.22 по 31.12.22г. составила 150 тыс. рублей с учетом НДФЛ 13% 19,5 тыс. руб. за выполнения функции исполняющий обязанности генерального директора. Страховые взносы с заработной платы рассчитаны в сумме 45,3 тыс. руб.

В 2022 году операций со взаимозависимыми сторонами не было.

Информация раскрыта в соответствии с пунктами 10–12 ПБУ 11/2008.

## **13. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах**

### **13.1 Арендованные основные средства**

По состоянию на 31.12.2022 г. стоимость арендованных основных средств, учитываемых за балансом, составляет 0 тыс. руб.

### **13.2 Обеспечения обязательств и платежей выданные (банковские гарантии на выполнение государственного контракта)**

По состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1070 тыс. руб. (31.12.21г. – 2460 тыс. руб.)

Рубли

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						

008, Обеспечения обязательств и платежей полученные	2 460 000,00		1 070 000,00	2 460 000,00	1 070 000,00	
008.01, Обеспечения обязательств и платежей полученные	2 460 000,00		1 070 000,00	2 460 000,00	1 070 000,00	
АЛЬФА-БАНК			1 070 000,00		1 070 000,00	
ОАО"РосДорБанк"*	2 460 000,00			2 460 000,00		
<b>Итого</b>	<b>2 460 000,00</b>		<b>1 070 000,00</b>	<b>2 460 000,00</b>	<b>1 070 000,00</b>	

**13.3 Дебиторская задолженность заказчиков с истекшим сроком исковой давности по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1471,59 тыс. рублей.**

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
007	1 598 167,20		539 914,35	847 719,20	1 290 362,35	
*450078 БАШКИРАВТОДОР АО	120 000,00				120 000,00	
*ПКБ вагонного хоз-ва ф-л РЖД	7 722,00				7 722,00	
127015 МАП			328 414,35		328 414,35	
215800 ДЭП №3 АО	700,00				700,00	
307060 Тимское ДРСУ №3 АО	62 800,00			62 800,00		
307800 Суджанское ДРСУ №2 ЗАО	82 800,00			82 800,00		
364014 Авиакомпания Грозный	1 612,00				1 612,00	
443099 САМАРСКИЙ ЗАВОД РОТОР	86 000,00				86 000,00	
620014 Свердловскавтодор АО	40 000,00			40 000,00		
Авиахиммаш	11 500,00				11 500,00	
Адм. Советского городского округа	16 800,00				16 800,00	
БОНУС-МЕДИА ООО	38 250,00				38 250,00	
ГП ДЭП №1			59 000,00		59 000,00	
Гранд	187 000,00			40 000,00	147 000,00	
Дорис Волгоград	50 000,00				50 000,00	
ДЭП №96 - Белгород	60 000,00			60 000,00		
ИП Перельштейн СМ	85 000,00				85 000,00	
Кочубеевский карьер	40 000,00				40 000,00	
М-Дорсервис-Плюс	25 000,00				25 000,00	
Минский вагоноремонтный завод	6 750,00			6 750,00		
Мост-Восток СК	40 000,00				40 000,00	
Мостоотряд №19 Санкт-Петербург	60 000,00				60 000,00	
ООО "АРТ-БЮРО КИТОНИ"			49 000,00		49 000,00	
ПГС ООО			21 000,00		21 000,00	
Полиграфический Комплекс Постп	11 500,00			11 500,00		
Праздничный сервис	30 750,00			30 750,00		
ПриморскоеТУ ф/аг.по рыболовст	12 319,20			12 319,20		
Проектная компания			11 500,00		11 500,00	
ПромЭколожки	13 800,00			13 800,00		

Разницын АА	6 520,00			6 520,00
Санжиева ЛД	6 520,00			6 520,00
Сибстройкомплект	17 000,00		17 000,00	
Система купи-рекламу.ру РС		71 000,00		71 000,00
ССМУ №46	80 000,00		80 000,00	
ТМК-Тихоокеанска мостос.ком/11	250 000,00		250 000,00	
Труд - Тамбов	40 000,00		40 000,00	
У2 Ньюс	7 824,00			7 824,00
Управление коммуна х-ва г.Уфа	50 000,00		50 000,00	
Уфалестрой	50 000,00		50 000,00	
<b>Итого</b>	<b>1 598 167,20</b>	<b>539 914,35</b>	<b>847 719,20</b>	<b>1 290 362,35</b>

### 13.4. Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации

На 31.12.2022 составляет 1005 тыс. рублей.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатура						
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	969 561,14		35 582,16		1 005 143,30	
Аккумулятор	1 150,00				1 150,00	
Батарея Canon pack lp-e10	1 590,00				1 590,00	
Батарея аккумуляторная APS RBC2	3 525,42				3 525,42	
Батарея аккумуляторная APC RBC2	12 203,40				12 203,40	
Батарея аккумуляторная APC RBC2	3 050,84				3 050,84	
Батарея аккумуляторная APC RBC2	12 827,68				12 827,68	
Батарея аккумуляторная CSB "GP 1272 F2" 12В 7.2А/ч	1 658,33				1 658,33	
Бета Кресло офисное, Ткань, TW, №9 (черный), ткань, S, №11, черный, Кожа иск., ЕСО, №16Н (инв.00000139/зб)	4 754,24				4 754,24	
Вентилятор напольный Zanussi ZFF-907			2 408,33		2 408,33	
Внешний аккумулятор (подзарядка)			1 427,50		1 427,50	
Внешний жесткий диск 2,5			5 415,83		5 415,83	
Высокий шкаф	1 612,93				1 612,93	
Гарнитура для прослушивания аудиоматериалов			1 599,00		1 599,00	
Жалюзи "Бруклин персиковый 1610" 7.59кв.м (инв 00000143з/б)	8 303,08				8 303,08	
Жалюзи "Бруклин персиковый 1610" 7.59кв.м (инв 00000144з/б)	8 303,08				8 303,08	
Жалюзи "Рейн темно-персиковый 3111" 6.97 кв.м (инв.00000141/зб)	6 451,78				6 451,78	

Жилет лимонный 120гр с печатью в 1 цвет грудь/спина	29 500,00			29 500,00
Жилет лимонный 120гр с печатью в 2 цвет грудь/спина	35 000,00			35 000,00
Зарядное устройство Duracell CEF 14 (зарядка за 4-ое часа) на 4 аккумуля.	999,00			999,00
Защитный фильтр для ф/аппарата	850,00			850,00
Калькулятор настольный CITIZEN	1 754,24			1 754,24
Калькулятор настольный CITIZEN бух. SDC-888XBL,12 разр., синий	1 387,50			1 387,50
Калькулятор настольный CITIZEN Correct D-314/CDB1401BK, 14 разр., черн.	650,00			650,00
Кассовый аппарат АТОЛ 30Ф с ФН 15 мес.(инв.0000142/зб)	17 000,00			17 000,00
Коммутатор D-Link DGS-1008C 8[10/100/1000Base-T,Unmanaged	1 350,00			1 350,00
Коммутатор TP-LINK TL-SG1005D 5-портовый гигабитный настольный коммутатор	805,08			805,08
Коммутатор неуправляемый ZyXEL GS-108B V3 (инв.000149зб)	1 333,34			1 333,34
Компьютерное кресло Alex/Алекс Н-3021-55(инв.00000146/зб)	11 300,00			11 300,00
Кресло UA_EChair EC Pegaso GTR ткань JP5 черно-синяя(0000086/зб)	2 359,33			2 359,33
Кресло для персонала ВР-8	4 001,69			4 001,69
Кресло оператора черный Jr-15-2(инв.000094/зб)	1 949,15			1 949,15
Микроволновая Печь Scarlett SC-MW9020S04M (инв.00000159 з/б)	4 500,00			4 500,00
Многофункциональное устройство HP LaserJet Pro M426fdn (инв.00000126/зб)	22 567,80			22 567,80
Многофункциональное устройство HP LaserJet Pro M426fdn (инв.0000147/зб)	27 375,00			27 375,00
Монитор 19.5" AOC E2070SWN черный(инв.0000104/зб)	4 089,83			4 089,83
Монитор 21.5" Samsung S22E200NY черный(инв.00000100)	6 135,61			6 135,61
Монитор 21.5" Philips 223V5LSB2/10(62)(инв.00000119/зб)	4 991,53			4 991,53
Монитор 23.6" Samsung S24D300H черный (инв. 0000150/зб)	6 350,00			6 350,00
Монитор 23.8" BenQ BL2480 Черный (инв.000151/зб)	7 141,67			7 141,67
Монитор Beng BL 902M ( б/у) (инв.00000495)	4 487,00			4 487,00
Монитор LCD 19" BenQ FP91G+U ( б/у) (инв.00000436)	1 990,00			1 990,00
МФУ HP LJ Pro M127FN (инв. 0000098/зб)	9 661,02			9 661,02

МФУ лазерный BROTHER MFC-L2740DWR, A4, лазерный, черный (инв.0000157/зб)	17 991,67			17 991,67
Наушники Sony MDR-EX155AP Wh	1 075,00			1 075,00
Наушники Xiaomi MiRefreshed Piston Earphone (Pura version) черный	590,00			590,00
Ноутбук HP Pavilion 13 13-an0080ur 13,3"/i3-8145U/4G/128Gb SSD/Intel HD/Win10(инв.00000160/зб)	35 858,33			35 858,33
Подставка "Универсал" А4 (инв. 00000127/зб)	245,76			245,76
Принтер Brother HL-1112R(инв.00000122з/б)	5 932,20			5 932,20
Принтер лазерный HP LaserJet Pro M402dn A4 (инв.0000096/зб)	12 711,86			12 711,86
Принтер лазерный HP LaserJetPro M402dn(A4)(инв.0000099/зб)	13 135,59			13 135,59
Принтер лазерный цветной HP Color LaserJet CP1025nw (инв.0000097/зб)	9 067,80			9 067,80
Радиотелефон PANASONIC KX-TGF310RUM черный металлик (инв.00000114/зб)	4 816,95			4 816,95
Радиотелефон PANASONIC KX-TG6811/6812RUB черный (4 трубки в комплекте) (инв.00000115/зб)	8 436,44			8 436,44
Ролл-ап	8 686,44			8 686,44
Ролл-ап 80*200см	6 694,92			6 694,92
Ролл-ап (модуль газеты Транспорт России, выдвижной)(инв.№0000140/зб)	8 541,67			8 541,67
Ролл-ап 2,00х1,00 м		9 166,67		9 166,67
Ролл-ап Газета Транспорт России (1500*2000мм)	15 000,00			15 000,00
Ролл-ап Издательство Дороги	25 847,46			25 847,46
Рутокен Сбис++		1 333,33		1 333,33
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000129/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000130/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000131/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000132/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000133/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000134/зб)	931,36			931,36

Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000135/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000136/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП МПС черный (инв. 0000137/зб)	931,36			931,36
Светильник Трансвит Дельта на струбцине 2G7 11W с АПП черный (00087/зб)	915,25			915,25
Системный блок topcomp 07855(61078) (инв. 0000152/зб)	30 700,00			30 700,00
Системный блок topcomp 07855(61078) (инв. 0000153/зб)	30 700,00			30 700,00
Системный блок topcomp 07855(61078) (инв. 0000154/зб)	30 700,00			30 700,00
Системный блок topcomp 07855(61078) (инв. 0000155/зб)	30 700,00			30 700,00
Системный блок topcomp 07855(61078) (инв. 0000156/зб)	30 700,00			30 700,00
Системный блок topcomp 00188 (инв.0000105/зб)	22 665,25			22 665,25
Системный блок topcomp 00188 (инв.0000106/зб)	22 665,25			22 665,25
Системный блок topcomp 00188 (инв.0000107/зб)	22 665,26			22 665,26
Системный блок topcomp 00190 (инв.0000108/зб)	26 148,31			26 148,31
Системный блок topcomp 00190 (инв.0000109/зб)	26 148,30			26 148,30
Системный блок topcomp 01029(46081) с Microsoft Office 2016 для дома и бизнеса рус.(инв.0000117/зб)	35 906,78			35 906,78
Системный блок topcomp 02689(50469) (инв.00000123/зб)	38 085,59			38 085,59
Системный блок питания для HP 19.5V-2.31A(4.5*3,0) 45W	1 490,00			1 490,00
Сотовый телефон HONOR 10 LITE 64Gb (863328045094399) (инв 00000145з/б)	10 825,00			10 825,00
Стеллаж для бумаг средний Бук Бавария 77*37*123 (0000092 з/б)	3 445,76			3 445,76
Стойка "МАЭСТРО" (инв.00000129/зб)	3 389,83			3 389,83
Стойка "РАКУРС"		7 000,00		7 000,00
Стойка (цвет серебристый,карман,логотип "Транспорт России") (инв.0000110/зб)	5 790,00			5 790,00
Стойка (цвет серебристый,карман,логотип "Транспорт России") (инв.0000111/зб)	5 790,00			5 790,00
Стол для переговоров 180x90x75 (Орех Милано)(инв.0000101/зб)	7 635,59			7 635,59
Стул FA_EChair Rio (ИЗО) черн., ткань черная С-11/ТК-1	6 434,19			6 434,19

Телефон Panasonic KX-TS2350RUS серебристый (инв.00000118/зб)	761,86			761,86
Телефон проводной PANASONIC KX-TS2350RUJ бежевый(инв.00000103/зб)	1 043,00			1 043,00
Тонометр автомат Микролайф ВР А100(инв.00000102/зб)	3 350,00			3 350,00
Тумба подкатная Бук Бавария 34*44*60(0000093 з/б)	1 944,92			1 944,92
Фотоаппарат Nikon 7100 bodi (инв.00000120/зб)	37 500,00			37 500,00
Фотообъектив Nikon 16-85mm (инв.00000121/зб)	20 500,00			20 500,00
Цифровая камера Canon 1100D Kit 18-55 IS II (инв.0000113/зб)	16 960,00			16 960,00
Цифровая камера Canon 1200D Kit 18-55 IS II (инв.0000112/зб)	21 200,00			21 200,00
Чайник TEFAL KI270D	2 625,00			2 625,00
Чайник электрический Scarlett SC-EK21S29 1.8л 1800Вт перж	745,83			745,83
Чемодан		6 399,00		6 399,00
черный шкаф 64-11	2 329,01			2 329,01
Чехол для жесткого диска		832,50		832,50
Шкаф для документов закрытый Бук Бавария 77*37*200(000091 з/б)	4 440,67			4 440,67
Электрочайник Braun WK 300 Опух (инв.00000158 з/б)	2 491,67			2 491,67
Электрочайник Redmond RK-G210S	2 194,92			2 194,92
<b>Итого</b>	<b>969 561,14</b>	<b>35 582,16</b>		<b>1 005 143,30</b>

### 13.5. Лицензии на ПО, учитываемые за балансом

Сумма забалансовых лицензий на 31.12.2022 составляет 1 343,26 тыс. рублей.

Рубли

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
002, Лицензии на программное обеспечение	1 343 264,82				1 343 264,82	
1С:Предприятие 8.3 Сервер МИНИ на 5 подключений (бухгалтерия)	14 400,00				14 400,00	
1С:Предприятие 8.3 Сервер МИНИ на 5 подключений (отдел реализации и подписки)	14 400,00				14 400,00	
4Лицензии (Windows XP;Office Basic;WinRAR;Kaspers)	11 552,79				11 552,79	
5 лицензий SW ESD OFFICE 2016 H&B ALL LNG T5D-02322 MS	61 820,00				61 820,00	
5Лицензий (ABBYY;ACDSee;CorelDr;TotalCom;WINRAR)	17 705,90				17 705,90	

Кaspersky Endpoint Security для бизнеса-Стандарт.Russian Edition,25-49 Node 1 year Renewal Lice(41)	42 066,00			42 066,00
Лицензия "КриптоПро CSP"(20.03.20г-20.03.21г)участие в торгах	990,00			990,00
Лицензия "КриптоПро CSP" 5.0	2 250,00			2 250,00
Лицензия (CS3 DESIGN Standart 3.0 )	42 978,31			42 978,31
Лицензия (Office 2007 Russian)	48 345,10			48 345,10
Лицензия (Office 2007)	81 894,00			81 894,00
Лицензия (Office Professional Plus 2007)	62 597,60			62 597,60
Лицензия (Office Professional 2007)	52 372,00			52 372,00
Лицензия (Windows XP Professional Russian)	3 134,72			3 134,72
Лицензия (Windows XP Professional Russian)	53 542,80			53 542,80
Лицензия (Windows XP Professional Russian)	21 943,25			21 943,25
Лицензия (Windows XP)	16 072,50			16 072,50
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" 4.0	1 779,66			1 779,66
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" 4.0(доп)	1 779,66			1 779,66
Неисключ. лицензия .ACDSee	1 762,71			1 762,71
Неисключ.лицензия Windows XP Professional	4 355,93			4 355,93
Неисключ.лицензия WinRAR	1 093,22			1 093,22
Неисключ.лицензия ПО Office	7 025,42			7 025,42
Опер.система MICROSOFT Windows 7 Home Premium	4 152,55			4 152,55
Офисн.прилож. MICROSOFT Office Home and Business	5 449,16			5 449,16
Офисное приложение Microsoft office	5 169,49			5 169,49
ПО Office Home and Business 2016 Win AИЛNg PKLie Onin CEE OnLy C2R NR (5 лицензий)	73 108,10			73 108,10
ПО Office Home and Business 2013	15 169,48			15 169,48
ПО Office Home and Business 2013	15 169,50			15 169,50
Прогр.обеспеч. WinRAR(3.x Standard License)-1лиц.	356,01			356,01
Прогр.обеспеч. WinRAR(3.x Standard License)-34лиц.	12 101,62			12 101,62
Програм.обесп. CorelDRAW Graphics	20 196,00			20 196,00
Програм.обесп.ABBYY FineReader 9.0(1лицензии)	3 177,98			3 177,98
Програм.обесп.ABBYY FineReader 9.0(3 лицензии)	9 533,88			9 533,88
Програм.обесп.ACDSec 2009,Photo Manager (14лиц)	17 677,94			17 677,94

Програм.обесп.ACDSsee 2009,Photo Manager (Лиц)	1 262,74				1 262,74
Програм.обесп.Creative Suite 3 Design RU	100 266,00				100 266,00
Програм.обесп.CS3 Design Standart	41 310,00				41 310,00
Програм.обесп.Nero 9 Site(9 лицензий)	16 461,00				16 461,00
Програм.обесп.Total Commander (3лицензии)	1 895,76				1 895,76
Программа "1С-Битрикс:Управление сай- том"Лицензия Стандарт.	12 720,00				12 720,00
Программа "Media:готовый новостной пор- тал, журнал, сайт СМИ." Лицензия (12 мес)	37 500,00				37 500,00
Программа 1С:Бухгалтерия 8 (5 пользовате- лей)	21 600,00				21 600,00
Программа 1С:Зарплата и Управление Пер- соналом 8	14 500,00				14 500,00
Программа 1С:Предприятие 8.Управление торговлей - 5 лицензий.	32 500,00				32 500,00
Программа 1С.Бухгалтери 7.7.Проф	10 800,00				10 800,00
Программа Acrobat Pro 2017 Multiple Plat- forms Russian АОО License 1 User TLP Level	31 890,00				31 890,00
Программа Adobe Photoshop	24 665,98				24 665,98
Программа CS6 Adobe Design Standart	98 495,52				98 495,52
Программа CS6 Adobe Design Standart	24 728,14				24 728,14
Программа Microsoft office	5 237,29				5 237,29
Программа Traffic Inspector Cold	22 300,00				22 300,00
Программа WinRAR	891,31				891,31
Программа КонсультантПлюс	180,00				180,00
Программное обеспеч. CoreIDRAW Graphics (4лицензии)	22 112,80				22 112,80
Программное обеспечение LAN2Net 50 поль- зователей	10 500,00				10 500,00
Сертификат ЭП "Государствен- ный"(20.03.20г-20.03.21г)участие в торгах	2 741,67				2 741,67
Сертификат ЮЛ (24.03.20г-24.03.21г) пере- дача эл.ж.АД	2 583,33				2 583,33
Шрифтовое Программное Обеспечение (на 5 компьютеров)	59 000,00				59 000,00
<b>Итого</b>	<b>1 343 264,82</b>				<b>1 343 264,82</b>

#### 14. Оценка стоимости чистых активов организации (не аудированные данные)

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб.	± %
	31.12.2021	31.12.2022	на начало	на конец	(гр.3-гр.2)	((гр.3-гр.2) : гр.2)

1	2	3	анализируе- мого	анализируе- мого	6	7
			периода	периода		
			(31.12.2021)	(31.12.2022)		
1. Чистые активы	2559	-9600	10,05	-41,26	- 12 159,00	- 51,31
2. Уставный капитал	50	50	0,20	0,37	-	0,2
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2509	-9650	9,86	-41,48	- 12 159,00	- 51,34
4. Валюта баланса	25451	13666	X	X	- 11 785,00	X

### Расчет стоимости чистых активов (тысяч рублей)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	134	167	201
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 830	5 543	126
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	408	495
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	397	728	3 168
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	25	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 914	5 919	6 830
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	3 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 290	12 503	23 931
Прочие оборотные активы	1260	90	158	212
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>13 666</b>	<b>25 451</b>	<b>37 963</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	150	150	556
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	2 824	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	21 177	17 433	17 428
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 939	2 485	2 316
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>23 266</b>	<b>22 892</b>	<b>20 300</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>(9 600)</b>	<b>2 559</b>	<b>17 663</b>

На 31.12.2022 г. чистые активы Общества составляют отрицательную величину 9600 тыс. руб.

Отрицательная величина чистых активов негативно характеризует финансовое положение и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего отчетного года обязано принять решение об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов, или о ликвидации (п. 6 ст. 35 Федеральный закон от 26.12.1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах").

Более того, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить снижение чистых активов за весь период. То есть наблюдается одновременно и критическое положение на конец периода и ухудшение показателя в течение периода. Сохранение имевшей место тенденции способно привести организацию к банкротству.

Правительство РФ внесло смягчение, если по итогам 2022 года чистые активы общества будут ниже размера его уставного капитала, то общие правила либо о корректировке уставного капитала, либо о ликвидации общества не применяются. (ст. 17 Закона от 08.03.2022 № 46-ФЗ, п. 2 и 3 статьи 12 Закона от 07.04.2020 № 115-ФЗ).

По состоянию на 01.01.2022 года в Обществе сформирован резервный фонд в сумме 7,5 тысяч рублей или 16 % от уставного капитала. В течение отчетного периода отчисления в резервный фонд не проводились. Следует отметить, что требование статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» о предельном размере резервного фонда «не менее 5 процентов» - Обществом соблюдено.

#### **15. Аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность акционерного общества «ИЗДАТЕЛЬСТВО ДОРОГИ» за период с 1 января 2022 года по 31 декабря 2022 года аудировалась ООО "АУДИТОРСКОЕ СТОЛИЧНОЕ АГЕНТСТВО"

#### **16. Прибыль на акцию**

Базовый убыток на акцию отражает часть убытка отчетного периода, который потенциально может быть распределен среди акционеров – владельцев обыкновенных акций.

Убыток рассчитан как отношение базового убытка за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Базовой убыток равна чистой прибыли/ убытка отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

В 2022 году Общество не имело долговых ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в акции.

Наименование показателя	За 2021	За 2021
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	-11033	-1120
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, штук	1 000	1 000

Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.

-11,033

-1,12

Решение о покрытии чистого убытка в размере 11 033 руб. на 1 акцию за 2022 год и 1 120 руб. на 1 акцию за 2021 год будет приниматься Общим собранием акционеров Общества после утверждения годового отчета. Решением Общего собрания акционеров Общества будут также определены размеры покрытия, приходящийся на одну акцию за предыдущие годы, форма и порядок внесения в соответствии с п.3 ст.42 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ.

### 17. События после отчетной даты

События после отчетной даты (п.27 ПБУ 4/99), которые могут оказать влияние на финансовое состояние денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество относит ухудшения краткосрочных прогнозов выручки на 2023г.

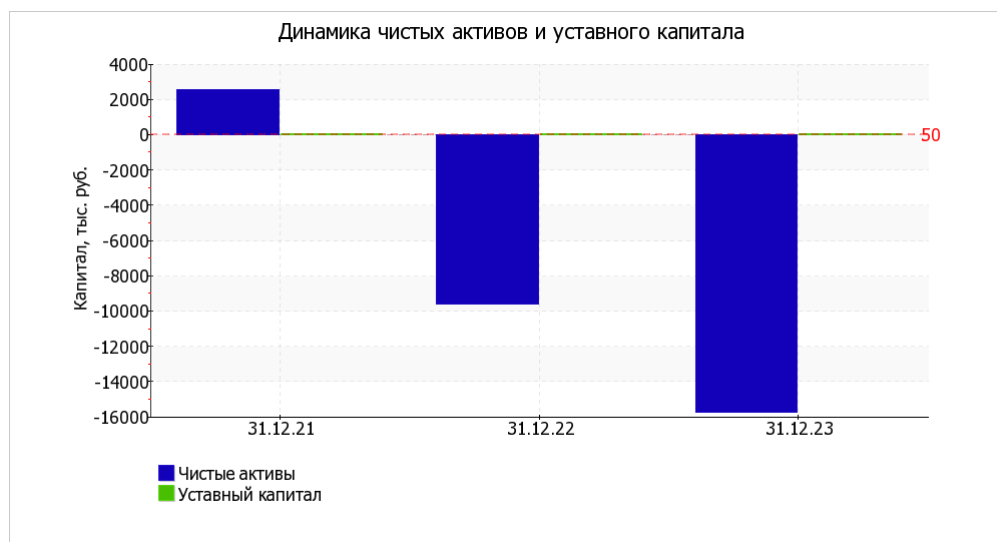
### Финансовый анализ Акционерное общество "Издательство Дороги" за период 01.01.2023 по 30.11.2023 года (не аудированные данные)

#### Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя					Изменение	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	30.11.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (30.11.2023)		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Чистые активы</b>	2 559	-9 600	-15 760	10,1	-284,9	-18 319	↓
2. Уставный капитал	50	50	50	0,2	0,9	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2 509	-9 650	-15 810	9,9	-285,8	-18 319	↓

На 30 ноября 2023 г. чистые активы Акционерное общество "Издательство Дороги" составляют отрицательную величину. Отрицательная величина чистых активов негативно характеризует финансовое положение и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего отчетного года обязано принять решение об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов, или о ликвидации (п. 6 ст. 35 Федеральный закон от 26.12.1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"). К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить

снижение чистых активов за весь анализируемый период. То есть наблюдается одновременно и критическое положение на конец периода и ухудшение показателя в течение периода. Сохранение имевшей место тенденции может привести к крайне негативным последствиям. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



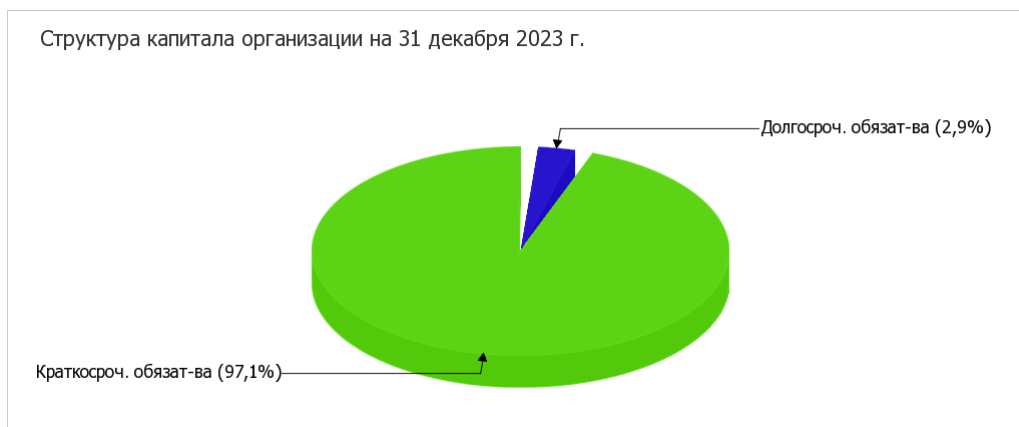
### Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя			Изменение показателя (гр.4-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2021	31.12.2022	30.11.2023		
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент автономии	0,1	-0,7	-2,85	-2,95	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,45 и более (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	8,95	-2,42	-1,35	-10,3	Отношение заемного капитала к собственному. Нормальное значение: 1,22 и менее (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-0,18	-1,17	-3,36	-3,18	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	2,39	-0,31	-0,04	-2,43	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,22	-0,69	-2,74	-2,96	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала.

					Нормальное значение для данной отрасли: 0,7 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	-1,39	–	–	+1,39	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,76	0,78	0,88	+0,12	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,65	0,68	0,36	-0,29	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	-4,89	-31,65	-12,81	-7,92	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,87	0,99	0,97	+0,1	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации по состоянию на 30.11.2023 составил **-2,85**. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о полной зависимости организации от заемного капитала. В течение анализируемого периода (с 31 декабря 2021 г. по 30 ноября 2023 г.) имело место стремительное снижение коэффициента автономии – на **2,95**.

Ниже на диаграмме наглядно представлено соотношение собственного и заемного капитала организации: Следует отметить, что собственный капитал на диаграмме не отражен, поскольку полностью отсутствует.



На 30 ноября 2023 г. коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составил **-3,36**. За два последних года коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами стремительно уменьшился на **3,18**. По состоянию на 30.11.2023 значение коэффициента не соответствует нормативному и находится в области критических значений. Коэффициент обеспеченности

собственными оборотными средствами сохранял значение, не соответствующее нормальному, в течение всего рассматриваемого периода.

За два года произошло снижение коэффициента покрытия инвестиций на **2,96** (до **-2,74**). Значение коэффициента на 30.11.2023 значительно ниже допустимой величины.

По состоянию на 30.11.2023 коэффициент обеспеченности материальных запасов равнялся **-12,81**. За два года коэффициент обеспеченности материальных запасов очень сильно снизился на **7,92**. В течение всего рассматриваемого периода коэффициент сохранял значение, не соответствующее нормативному. По состоянию на 30.11.2023 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов не удовлетворяет нормативному, находясь в области критических значений.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (97,1% и 2,9% соответственно). При этом за два последних года доля долгосрочной задолженности уменьшилась на 10,1%.

### Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*		
	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (30.11.2023)	на 31.12.2021	на 31.12.2022	на 30.11.2023
1	2	3	4	5	6
СОС <sub>1</sub> (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	-3 559	-16 404	-4 287	-12 961	-17 685
СОС <sub>2</sub> (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	<b>-585</b>	<b>-15 787</b>	<b>-1 313</b>	<b>-12 811</b>	<b>-17 068</b>
СОС <sub>3</sub> (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	-585	-15 787	-1 313	-12 811	-17 068

\*Излишек (недостаток) СОС рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

Поскольку на 30.11.2023 наблюдается недостаток собственных оборотных средств, рассчитанных по всем трем вариантам, финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как неудовлетворительное. При этом нужно обратить внимание, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период ухудшили свои значения.

## Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя			Изменение показателя (гр.4 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2021	31.12.2022	30.11.2023		
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,97	0,46	0,24	-0,73	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,92	0,44	0,17	-0,75	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,63	0,32	0,08	-0,55	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 0,2.

По состоянию на 30.11.2023 коэффициент текущей (общей) ликвидности не укладывается в норму (0,24 против нормативного значения 2). Более того следует отметить отрицательную динамику показателя – за анализируемый период (с 31.12.2021 по 30.11.2023) коэффициент снизился на -0,73.

Коэффициент быстрой ликвидности на 30 ноября 2023 г. тоже оказался ниже нормы (0,17). Это свидетельствует о недостатке ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности. Коэффициент быстрой ликвидности в течение всего анализируемого периода не укладывался в принятую норму.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение (0,08) ниже допустимого предела (норма: 0,2). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за анализируемый период (с 31 декабря 2021 г. по 30 ноября 2023 г.) негативное изменение – коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -0,55.

### Обзор результатов деятельности организации

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности Акционерное общество "Издательство Дороги" за два года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2022 г.	2023 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6

1. Выручка	33 268	45 714	+12 446	+37,4	39 491
2. Расходы по обычным видам деятельности	41 703	49 594	+7 891	+18,9	45 649
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-8 435	-3 880	+4 555	↑	-6 158
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-2 853	-2 727	+126	↑	-2 790
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-11 288	-6 607	+4 681	↑	-8 948
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	–	–	–	–	–
<b>8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)</b>	<b>-11 288</b>	<b>-6 607</b>	<b>+4 681</b>	<b>↑</b>	<b>-8 948</b>
<b>Справочно:</b> Совокупный финансовый результат периода	<b>-11 288</b>	<b>-6 607</b>	<b>+4 681</b>	<b>↑</b>	<b>-8 948</b>
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	-12 159	-6 160	x	x	x

В течение анализируемого периода наблюдался значительный рост выручки с 33 268 тыс. руб. до 45 714 тыс. руб. (т.е. +12 446 тыс. руб.).

За период с 01.01.2023 по 30.11.2023 убыток от продаж составил -3 880 тыс. руб. Финансовый результат от продаж за весь анализируемый период вырос на 4 555 тыс. руб.

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

### Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2022 г.	2023 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 5% и более.	-25,4	-8,5	+16,9	↑
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-33,9	-14,5	+19,4	↑

3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 3%.	-33,9	-14,5	+19,4	↑
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-20,2	-7,8	+12,4	↑
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	–	–	–	–

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2023 год имеют отрицательные значения как следствие убыточной деятельности Акционерное общество "Издательство Дороги" за данный период.

Убыток от продаж в анализируемом периоде составляет **-8,5%** от полученной выручки. Однако имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за 2022 год (**+16,9%**).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (ЕБИТ) к выручке организации, за 2023 год составила **-14,5%**. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось **-14,5** коп. убытка до налогообложения и процентов к уплате.

Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет показателя
	2022 г.	2023 г.		
1	2	3	4	5
Рентабельность собственного капитала (ROE)	–	–	–	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение: 18% и более.
Рентабельность активов (ROA)	<b>-57,7</b>	<b>-68,8</b>	<b>-11,1</b>	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Нормальное значение для данной отрасли: 8% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	–	–	–	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕБИТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	-177,6	-153,7	<b>+23,9</b>	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
<i>Справочно:</i> Фондоотдача, коэфф.	7,9	27,1	<b>+19,2</b>	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

В данном случае показатель рентабельности собственного капитала за 2023 год рассчитан не был, поскольку у организации фактически отсутствовал собственный капитал (в среднем составил отрицательную величину: **-15 760** тыс. руб. на последний день анализируемого периода (30.11.2023) и **2 559** тыс. руб. на последний день предшествующего года (31.12.22)).

За 2023 год рентабельность активов составила **-68,8%**. За последний год по сравнению с данными за 2022 год имело место явное падение рентабельности активов на **11,1%**.

### Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях		Ко-эфф. 2022 г.	Ко-эфф. 2023 г.	Изменение, дн. (гр.3 - гр.2)
	2022 г.	2023 г.			
1	2	3	4	5	6
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 102 и менее дн.)	165	62	2,2	5,9	-103
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 5 и менее дн.)	5	6	74,1	59,1	+1
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 41 и менее дн.)	48	19	7,5	19,4	-29
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	212	160	1,7	2,3	-52
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 127 и менее дн.)	215	77	1,7	4,8	-138
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	-	-	-	-	-

\* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов в среднем за весь рассматриваемый период показывает, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 146 календарных дней. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: в среднем требуется 6 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

## Оценка ключевых показателей

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности Акционерное общество "Издательство Дороги" за весь анализируемый период.

Показатели результатов деятельности Акционерное общество "Издательство Дороги", имеющие *нормальные или близкие к нормальным значения:*

- снижение убыточности продаж (+16,9 процентных пункта от рентабельности за 2022 год равной - 25,4%);
- снижение убытка до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) на рубль выручки Акционерное общество "Издательство Дороги" (+19,4 коп. с рубля расходов от данного показателя рентабельности за 2022 год).

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие *неудовлетворительные значения:*

- ниже принятой нормы коэффициент абсолютной ликвидности;
- не соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- за последний год получен убыток от продаж (-3 880 тыс. руб.), хотя и наблюдалась положительная динамика по сравнению с предшествующим годом (+4 555 тыс. руб.);
- убыток от финансово-хозяйственной деятельности за период 01.01–30.11.2023 составил -6 607 тыс. руб. (+4 681 тыс. руб. по сравнению с предшествующим годом).

В ходе анализа были получены следующие показатели, *критически характеризующие* финансовое положение Акционерное общество "Издательство Дороги":

- критическое значение коэффициента автономии (-2,85), из-за фактического отсутствия собственного капитала);
- чистые активы меньше уставного капитала, при этом за период имело место снижение величины чистых активов;
- значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (-3,36) не удовлетворяет нормативному, находясь в области критических значений;
- значительно ниже нормативного значения коэффициент текущей (общей) ликвидности;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности существенно ниже нормы;
- опережающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет -274% (нормальное значение для данной отрасли: 70% и более);
- крайне неустойчивое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.

### 3.2. Рейтинговая оценка финансового состояния организации

Финансовые результаты за период 01.01.22–31.12.23	Финансовое положение на 30.11.2023									
	AAA	AA	A	BBB	BB	B	CCC	CC	C	D
Отличные (AAA)										*
Очень хорошие (AA)										*

Итоговый рейтинг **финансового состояния** Акционерное общество "Издательство Дороги" по итогам анализа за период с 01.01.2022 по 30.11.2023 (шаг анализа - год):



3. Коэффициент восстановления платежеспособности	х	0,07	х	не менее 1	не соответствует
--	---	------	---	------------	------------------

Анализ структуры баланса выполнен за период с начала 2023 года по 30.11.2023 г.

Поскольку оба коэффициента на последний день анализируемого периода оказались меньше нормы, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы восстановления организацией нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение полугода при сохранении имевшей место в анализируемом периоде динамики первых двух коэффициентов. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,07) указывает на отсутствие в ближайшее время реальной возможности восстановить нормальную платежеспособность. При этом необходимо отметить, что данные показатели неудовлетворительной структуры баланса являются достаточно строгими, поэтому выводы на их основе следует делать лишь в совокупности с другими показателями финансового положения организации. Кроме того, в расчете не учитывается отраслевая специфика.

### Анализ кредитоспособности заемщика

В данном разделе приведен анализ кредитоспособности Акционерное общество "Издательство Дороги" по методике Сбербанка России (утв. Комитетом Сбербанка России по предоставлению кредитов и инвестиций от 30 июня 2006 г. N 285-5-р).

Показатель	Фактическое значение	Категория	Вес показателя	Расчет суммы баллов	Справочно: категории показателя		
					1 категория	2 категория	3 категория
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,09	2	0,05	0,1	0,1 и выше	0,05-0,1	менее 0,05
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	0,19	3	0,1	0,3	0,8 и выше	0,5-0,8	менее 0,5
Коэффициент текущей ликвидности	0,26	3	0,4	1,2	1,5 и выше	1,0-1,5	менее 1,0
Коэффициент наличия собственных средств (кроме торговых и лизинговых организаций)	-2,53	3	0,2	0,6	0,4 и выше	0,25-0,4	менее 0,25
Рентабельность продукции	-0,08	3	0,15	0,45	0,1 и выше	менее 0,1	нерентаб.
Рентабельность деятельности предприятия	-0,14	3	0,1	0,3	0,06 и выше	менее 0,06	нерентаб.
Итого	х	х	1	2,95			

По методике Сбербанка все заемщики делятся в зависимости от полученной суммы баллов на три класса:

- первоклассные – кредитование которых не вызывает сомнений (сумма баллов до 1,25 включительно);
- второго класса – кредитование требует взвешенного подхода (больше 1,25, но меньше 2,35 включительно);

- третьего класса – кредитование связано с повышенным риском (больше 2,35).

В данном случае сумма баллов равна **2,95**. Это значит, что выдача кредитов Акционерное общество "Издательство Дороги" связана с повышенным риском.

### 4.3. Прогноз банкротства

Одним из показателей вероятности скорого банкротства организации является Z-счет Альтмана, который рассчитывается по следующей формуле (применительно к Акционерное общество "Издательство Дороги" взята 4-факторная модель для частных непроизводственных компаний):

$Z\text{-счет} = 6,56T_1 + 3,26T_2 + 6,72T_3 + 1,05T_4$ , где

Коэф-т	Расчет	Значение на 30.11.2023	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
T <sub>1</sub>	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	-2,85	6,56	-18,72
T <sub>2</sub>	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	-2,86	3,26	-9,32
T <sub>3</sub>	Отношение ЕБИТ к величине всех активов	-1,19	6,72	-8,03
T <sub>4</sub>	Отношение собственного капитала к заемному	0	1,05	0
Z-счет Альтмана:				-36,07

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.1 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.1 до 2.6 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.6 и выше – низкая вероятность банкротства.

По результатам расчетов для Акционерное общество "Издательство Дороги" значение Z-счета по состоянию на 30.11.2023 составило **-36,07**. Это означает, что существует высокая вероятность банкротства Акционерное общество "Издательство Дороги". Однако следует обратить внимание на то, что полученные на основе Z-счета Альтмана выводы нельзя признать безоговорочно достоверными – на них влияют различные факторы, в том числе экономические условия той страны, где работает организация.

Другая модель прогноза банкротства предложена британскими учеными Р. Таффлером и Г. Тишоу. Модель Таффлера была разработана по результатам тестирования модели Альтмана в более поздний период и включает четыре фактора:

$Z = 0,53X_1 + 0,13X_2 + 0,18X_3 + 0,16X_4$ , где

Коэф-т	Расчет	Значение на 30.11.2023	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
X <sub>1</sub>	Прибыль до налогообложения / Краткосрочные обязательства	-0,32	0,53	-0,17
X <sub>2</sub>	Оборотные активы / Обязательства	0,23	0,13	0,03
X <sub>3</sub>	Краткосрочные обязательства / Активы	3,74	0,18	0,67
X <sub>4</sub>	Выручка / Активы	8,27	0,16	1,32
Итого Z-счет Таффлера:				1,85

Вероятность банкротства по модели Таффлера:

- Z больше 0,3 – вероятность банкротства низкая;
- Z меньше 0,2 – вероятность банкротства высокая.

Поскольку в данном случае значение итогового коэффициента составило 1,85, вероятность банкротства можно считать низкой.

Еще одну методику прогнозирования банкротства, адаптированную для российских условий, предложили Р.С. Сайфуллина и Г.Г. Кадыкова. Пятифакторная модель данной методики следующая:

$R = 2K_1 + 0,1K_2 + 0,08K_3 + 0,45K_4 + K_5$ , где

Коэф-т	Расчет	Значение на 30.11.2023	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
K <sub>1</sub>	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-3,36	2	-6,71
K <sub>2</sub>	Коэффициент текущей ликвидности	0,24	0,1	0,02
K <sub>3</sub>	Коэффициент оборачиваемости активов	4,76	0,08	0,38
K <sub>4</sub>	Коммерческая маржа (рентабельность реализации продукции)	-0,08	0,45	-0,04
K <sub>5</sub>	Рентабельность собственного капитала	–	1	–
Итого (R):				-6,35

В рамках модели Сайфуллина-Кадыкова итоговый показатель (R) интерпретируется следующим образом. Если R меньше 1, то вероятность банкротства организации высокая; если R больше 1 – низкая.

Из таблицы выше видно, что значение итогового показателя составило **-6,35**. Это значит, что вероятность банкротства существует, финансовое положение организации неустойчивое. Однако следует учесть, что это упрощенная модель, не учитывающая отраслевые особенности. С учетом большего количества факторов результат может получиться иным, требуется более глубокий анализ.

### Расчет рейтинговой оценки финансового состояния

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 x 0,25 + гр.4 x 0,6 + гр.5 x 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 x гр.6)
		прошое	настоящее	будущее		
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Показатели финансового положения организации</b>						
Коэффициент автономии	0,25	-2	-2	-2	-2	-0,5
Соотношение чистых активов и уставного капитала	0,1	-2	-2	-2	-2	-0,2
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,15	-2	-2	-2	-2	-0,3
Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,15	-2	-2	-2	-2	-0,3
Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	-1	-2	-2	-1,75	-0,35
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	+2	-1	-2	-0,4	-0,06
Итого	1	<b>Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):</b>				<b>-1,71</b>
<b>II. Показатели эффективности (финансовые результаты) деятельности организации</b>						
Рентабельность собственного капитала	0,3	-2	-2	-2	-2	-0,6
Рентабельность активов	0,2	-2	-2	-2	-2	-0,4
Рентабельность продаж	0,2	-2	-2	+1	-1,55	-0,31
Динамика выручки	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Оборачиваемость оборотных средств	0,1	-1	+1	+2	+0,65	+0,065
Соотношение прибыли от прочих операций и выручки от основной деятельности	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Итого	1	<b>Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):</b>				<b>-0,845</b>

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния Акционерное общество "Издательство Дороги":  $(-1,71 \times 0,6) + (-0,845 \times 0,4) = -1,36$  (С - очень плохое)

**Справочно:** Градации качественной оценки финансового состояния

Балл		Условное обозначение (рейтинг)	Качественная характеристика финансового состояния
от	до (включ.)		
2	1,6	AAA	Отличное
1,6	1,2	AA	Очень хорошее
1,2	0,8	A	Хорошее
0,8	0,4	BBB	Положительное

### Сравнение убытков за 11 месяцев 2022 года и 11 месяцев 2023 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Ноябрь 2023 г.	За Январь - Ноябрь 2022 г.
	Выручка	2110	45 714	45 644
	Себестоимость продаж	2120	(27 046)	(15 378)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 668	30 266
	Коммерческие расходы	2210	(4 023)	(4 795)
	Управленческие расходы	2220	(18 525)	(31 391)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 880)	(5 920)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 944	888
	Прочие расходы	2350	(4 671)	(4 198)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 607)	(9 230)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 607)	(9 230)

### 18. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде присутствовали финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнениях в непрерывности деятельности АО «Издательство дороги». Общество понесло чистый убыток в сумме 11 033 тыс. руб. за 2022 год и по состоянию на 31 декабря 2022 года краткосрочные обязательства АО «Издательство дороги» (23 116 тыс. руб.) превышают оборотные активы (10 702 тыс. руб.) на 12 414 тыс. руб. Это указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Издательство дороги» продолжать непрерывно свою деятельность.

в АО «Издательство дороги» присутствуют следующие признаки, на основании которых могут возникнуть сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности:

- значительные убытки от основной деятельности за 2021, 2022 и 2023 годы;
- отрицательный операционный бюджет на 2023;
- отрицательный чистые активы за 2022 год;
- отрицательная быстрая ликвидность (превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами);
- наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности, отраженных в финансовой отчетности за прошлые периоды и в прогнозной финансовой отчетности;
- наличие неблагоприятных для организации ключевых финансовых показателей;
- отсутствие возможности для погашения кредиторской задолженности в установленные сроки;
- потеря рынка сбыта. Выход приказа №999 Минприродресурсов, который вступил в силу с 01.09.2021 года негативно повлиял на выручку организации и финансовые результаты, как и в 2021 году так и 2022 году. В 2022 году пандемия, рост геополитической напряженности из-за специальной военной операции и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

Наличие убытков в результате основной деятельности в 2021 и 2022 годах привело к большей неопределенности в отношении непрерывности деятельности и способности компании продолжать деятельность в будущем.

В течение 2022 года значительно снизилась выручка, а также ухудшились краткосрочные прогнозы выручки на 2023 год. В результате ухудшения финансовой ситуации АО «Издательство дороги» продолжает получать налоговые и бухгалтерские убытки в 2023 году. Ухудшение краткосрочного прогноза выручки также означает, что АО «Издательство дороги» не прогнозирует получение достаточной налогооблагаемой прибыли в будущем, чтобы полностью покрыть полученные в прошлых периодах налоговые убытки. Текущие прогнозы показывают, что убытки в большей долей вероятности не будут зачтены в ближайшие несколько лет.

Руководство имеет план по оздоровлению финансового положения АО «Издательство Дороги». Чтобы смягчить негативные последствия, АО «Издательство Дороги» принимает меры в виде дальнейшего сокращения расходов сверх тех, которые отражены в базовом сценарии. Большая часть этих дополнительных мер по экономии средств уже определена и их можно быстро реализовать в случае развития наихудшего сценария.

Хотя снижение затрат в базовом и наихудшем случае не предполагает существенных структурных изменений в АО «Издательство Дороги», в случае наступления более серьезных обстоятельств, чем те, которые предполагаются в наихудшем сценарии, АО «Издательство Дороги» рассматривает

ряд дополнительных мер по смягчению последствий, включая более существенное сокращение расходов, в течение следующих 12 месяцев. Следовательно, руководство сочло целесообразным использовать принцип непрерывности деятельности для подготовки финансовой отчетности.

Для улучшения результатов финансовой деятельности АО «Издательство Дороги» в обозримом будущем планируется:

- Запуск новых сайтов изданий «Транспорта России» и «Автомобильные дороги». На новых сайтах появятся онлайн-магазины, где будет возможность продавать подписку и архивные номера. Данная функция упростит процедуру оплаты для физических и юридических лиц. Будет сформирована библиотека материалов (начиная с первых номеров) с поисковой системой. Появится рубрика «Работа», которая привлечет посетителей. Колонки экспертов. Видеоматериалы (интервью, репортажи, записи конференций и т.п.) и прочее. Сайты будут с новым, современным интерфейсом и функционалом, удобным как для редакторов, так и для читателей. Будет больше возможностей для рекламодателей.
- Будет запущен новый проект «Еженедельный дайджест» (электронные новостные рассылки по подписчикам, всей базе издательства, для каждого издания в отдельности): анонсы новостей и статей, размещенных на сайтах, анонсы отраслевых мероприятий, подписных и рекламных кампаний издательства. Это не только привлечет новых подписчиков, увеличит базу подписчиков и партнеров Издательства, но и предоставит новые форматы размещения для коммерческих партнеров. При помощи данного инструмента планируется проводить изучение качественного и количественного состава аудитории изданий, проводить опросы, изучать мнение представителей отрасли и прочее.
- Будут разработаны новые, современные, презентационных материалы для коммерческих отделов (рекламы и подписки).
- Будут сформированы и предложены клиентам обновленные рекламные пакеты, включающие продажу рекламных и рекламно-информационных материалов в изданиях, на сайтах, в еженедельной рассылке и соцсетях.
- Планируется разработка концепции и запуск новых спецпроектов: «Инновации и импортозамещение в транспортной отрасли», «Образование и подготовка кадров для транспортной и дорожной отраслей», «Экологические достижения и инициативы в транспортной и дорожной отраслях». Спецпроекты будут представлены в мультимедийном формате и будут включать в себя: тексты и фотографии для печатных изданий, электронные (pdf издания) будут с функцией перехода по ссылкам на интернет-странички коммерческих партнеров, на сайтах материал будет сопровождаться фотографиями, аудио и видео контентом (комментарии экспертов, короткие репортажи и т.п.). По данным темам в последующем возможно проведение круглых столов с участием обозначенных в спецпроекте коммерческих партнеров.
- Планируется проведение различных акций по подписке и реализации.
- Планируется сформировать и продавать дополнительные услуги для клиентов Издательства (и не только) по PR-сопровождению компаний дорожно-строительной, транспортной и смежных отраслей, включающую проведение мероприятий «под ключ»: изучение потребностей

аудитории на предмет актуальности темы и предложение темы круглого стола клиенту, организация и проведение круглого стола по заданной теме, написание пресс-релизов и пост-релизов, их рассылка по базе издательства и другим СМИ, приглашение к участию в круглом столе экспертов, приглашение к участию аудитории изданий, информационная поддержка круглого стола в других СМИ, создание на основе круглого стола видеоконтента, размещение его на сайте издания, создание печатных информационных материалов по итогам выступлений экспертов и публикация их в собственных изданиях, инициация публикаций в других СМИ. А также проведение отраслевых и маркетинговых опросов, исследований по запросам клиентов.

- В редакционной работе особое внимание будет уделено обновлению редакционных советов изданий, привлечение в них знаковых отраслевых экспертов, представителей Минтранса РФ и активизация работы с ними.
- Планируется восстановление продуктивного сотрудничества с представителями Минтранса РФ в части развития газеты: инициирование новых совместных рубрик, спецпроектов, мероприятий.
- Планируется ряд организационных мероприятий, связанных с необходимостью стандартизации и усиления эффективности работы ряда важных функций, и направленных на улучшение работы издательства в целом:
  - обновление Положения о публикации на сайтах изданий материалов рекламного и потенциально рекламного характера с целью недопущения нарушения закона о рекламе.
  - регламентирование работы менеджеров по рекламе: установление плана продаж и изменение формата оплаты комиссионного вознаграждения.
  - положения о размещении партнерских материалов нерекламного характера на сайтах изданий.
  - проработка со Службой рекламы, маркетинга и выставочной деятельности нового подхода к сотрудничеству с организаторами отраслевых мероприятий. А именно в направлении установления действительно равноправных партнерских отношений, инициирование новых форматов сотрудничества в рамках мероприятий. Как один из примеров – рассылка информации о совместной акции бесплатной pdf-версии журнала или газеты (на 3 месяца).
  - создание единой базы текущих и потенциальных рекламодателей.
  - внедрение системы электронного документооборота внутри компании.
- В части сокращения затрат планируется:
  - перевод печати цветных спецвыпусков в другую типографию с целью улучшения качества печати цветных спецвыпусков, уменьшения затрат;
  - сокращение количества бесплатно распространяемых экземпляров журнала «Автомобильные дороги» и газеты «Транспорт России», что приведет к уменьшению затрат на пересылку и экспедирование;

- снижение гонорарного фонда (сделано в части основных изданий (исключение спецприложения);
- сокращение расходных материалов;
- сокращение затрат на командировки (частично – временный Стоп на маркетинговые поездки: выставки, конференции);
- отказ от части офисного пространства.

Чистые активы Общества составили отрицательную величину по состоянию на отчетную дату 31.12.2022 года (-9600) тыс. руб.

Чистые активы имели положительную величину на:

31.12.2021 – 2 559 тыс. руб.

31.12.2020 – 17 663 тыс. руб.

Причиной формирования отрицательных чистых активов послужили убытки, полученные Обществом в отчетный период.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство не намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность и отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Активы и обязательства отражены исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Руководством составлен план относительно будущих действий в связи с оценкой способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, проведен анализ вероятности того, что в результате реализации этих планов ситуация улучшится, а также анализ практической возможности выполнения планов руководства в данных обстоятельствах.

Руководство считает, что несмотря на убытки отчетного периода, Общество сможет продолжать деятельность в течение как минимум 12 месяцев после окончания отчетного периода.

Финансовый бюджет на 2023 год рассчитан с отрицательным финансовым результатом, финансовый бюджет на 2024 год рассчитан с незначительным положительным результатом.

Руководство оценило способность организации продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем. Вынесено суждение в конкретный момент в отношении неопределенных по своей сути будущих результатов событий или условий в течение 2023 и 2024 годов. Для такого суждения имеют значение следующие факторы:

- 1) степень неопределенности, связанной с результатом события или условия, значительно возрастает по мере удаленности во времени момента возникновения в будущем такого события или условия либо их результата;

2) на суждение в отношении результата событий или условий оказывают воздействие размер организации и сложность выполняемых ею операций, характер и условия ведения бизнеса, а также степень влияния на нее внешних факторов;

3) любое суждение в отношении будущих периодов основывается на информации, имеющейся на момент его вынесения. Вследствие возникновения событий после отчетной даты может быть получен результат, не соответствующий суждениям, которые являлись обоснованными на момент их вынесения.

Руководству не известно о каких-либо событиях или условиях за пределами периода, охваченного выполненной руководством оценкой, которые могут вызвать значительные сомнения в способности АО «Издательство дороги» продолжать непрерывно свою деятельность.

Имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, что организация может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Тот В.В.

21 декабря 2023 года



	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	6 303	(760)	-	(121)	117	(2 709)	-	-	-	6 182	(3 352)
	5210	за 2021г.	954	(827)	91	-	-	(45)	-	-	-	1 045	(872)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	797	(692)	-	(121)	117	(49)	-	-	-	676	(624)
	5211	за 2021г.	801	(801)	-	-	-	-	-	-	-	801	801
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	181	(37)	-	-	-	(56)	-	-	-	181	(93)
	5212	за 2021г.	90	(3)	91	-	-	(31)	-	-	-	181	(34)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	62	(31)	-	-	-	(14)	-	-	-	62	(45)
	5213	за 2021г.	62	(23)	-	-	-	(14)	-	-	-	62	(37)
Здания (право пользования активом)	5204	за 2022г.	5 262	-	-	-	-	(2 590)	-	-	-	5 262	(2 590)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
в том числе:							
Системный блок Торсomp 15469(77682)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мышь Logitech M-100	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок Торсomp 15469(77682) (инв.№ 8)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Системный блок Торсomp 15469(77682) (инв.№ 7)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	46	-	(46)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	967	967
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	3 000	-	3 000	(6 000)	-	507	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	3 000	-	3 000	(6 000)	-	507	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 912	(1 185)	727	46 894	(48 409)	1 185	-	X	397	-	397
	5420	за 2021г.	4 353	(1 185)	3 168	56 248	(58 689)	-	-	X	1 912	(1 185)	727
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	263	-	263	301	(320)	-	-	305	243	-	243
	5421	за 2021г.	266	-	266	(3)	-	-	-	-	263	-	263
Готовая продукция	5402	за 2022г.	1 563	(1 185)	378	19 277	(20 770)	1 185	-	-	71	-	71
	5422	за 2021г.	4 001	(1 185)	2 816	23 891	(26 329)	-	-	-	1 563	(1 185)	378
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	35	(35)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	86	-	86	-	(3)	-	-	-	83	-	83
	5424	за 2021г.	86	-	86	-	-	-	-	-	86	-	86
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	22 056	(22 056)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2021г.	-	-	-	25 182	(25 182)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	5 226	(5 226)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	7 178	(7 178)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	6 816	(898)	110 040	-	(113 516)	-	(471)	-	-	-	3 340	(427)	
	5530	за 2021г.	7 709	(879)	91 931	-	(92 824)	-	19	-	-	-	6 816	(898)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 127	(898)	62 207	-	(64 757)	-	(471)	-	-	-	577	(427)	
	5531	за 2021г.	2 828	(879)	87 374	-	(87 075)	-	19	-	-	-	3 127	(898)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	644	-	8 013	-	(7 943)	-	-	-	-	-	713	-	
	5532	за 2021г.	804	-	4 154	-	(4 314)	-	-	-	-	-	644	-	
Прочая	5513	за 2022г.	3 046	-	39 820	-	(40 815)	-	-	-	-	-	2 051	-	
	5533	за 2021г.	4 076	-	403	-	(1 433)	-	-	-	-	-	3 046	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	6 816	(898)	110 040	-	(113 516)	-	(471)	X	-	-	3 340	(427)	
	5520	за 2021г.	7 709	(879)	91 931	-	(92 824)	-	19	X	-	-	6 816	(898)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по арендным обязательствам	5555	за 2022г.	2 823	-	-	(2 823)	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	2 823	-	-	-	-	X	X	2 823
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	17 433	129 097	-	125 353	-	-	-	-	21 177
	5580	за 2021г.	17 427	132 534	23	(134 990)	-	-	-	-	14 994
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	395	12 511	-	(12 610)	-	-	-	-	296
	5581	за 2021г.	832	14 559	-	(14 996)	-	-	-	-	395
авансы полученные	5562	за 2022г.	11 214	51 522	-	(51 118)	-	-	-	-	11 618
	5582	за 2021г.	10 216	73 387	23	(72 412)	-	-	-	-	11 214
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 844	15 038	-	(16 069)	-	-	-	-	813
	5583	за 2021г.	5 523	36 234	-	(39 913)	-	-	-	-	1 844
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 541	49 642	-	(45 555)	-	-	-	-	5 628
	5586	за 2021г.	856	8 354	-	(7 669)	-	-	-	-	1 541
Задолженность по арендным обязательствам	5567	за 2022г.	2 439	(384)	-	-	-	-	X	X	2 823
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	17 433	129 097	-	125 353	-	X	-	-	21 177
	5570	за 2021г.	17 427	132 534	23	(134 990)	-	X	-	-	14 994

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 650	1 319
Расходы на оплату труда	5620	24 701	30 835
Отчисления на социальные нужды	5630	9 468	11 241
Амортизация	5640	2 718	45
Прочие затраты	5650	15 665	19 992
Итого по элементам	5660	54 202	63 432
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 495	2 438
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	55 697	65 870

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 485	2 277	(2 593)	(231)	1 939

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1 070	2 460	2 460
в том числе:				
АО Альфа Банк	5801	1 070	2 460	2 460
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2022г.	5910	-	-	-
		за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2022г.	5911	-	-	-
		за 2021г.	5921	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Тот Виктория Валерьевна**  
(расшифровка подписи)

21 декабря 2023 г.