

ПОЯСНЕНИЯ в ТЕКСТОВОМ ВИДЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

РАЗДЕЛ 1: ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование юридического лица: **Публичное акционерное общество «Вологодавтодор»**
АО «Вологодавтодор»)

Юридический адрес: 160019, г.Вологда, ул.Комсомольская, 55

Основные виды деятельности: строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог и сооружений на них.

Среднегодовая численность 1 343 человек.

В компании открыты следующие обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс:

№ п/п	Наименование	Адрес
1	Бабаевское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	162482, Вологодская область, г.Бабаево, ул.Свердлова, д.68.
2	Бабушкинское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	161350, Вологодская область, село имени Бабушкина, ул. Садовая, д.40.
3	Великоустюгское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	162394, Вологодская область, г.Великий Устюг, ул.Транспортная, 1-а.
4	Вологодское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	160021, Вологодская область, г.Вологда, ул.Ананьинская, д.6.
5	Грязовецкое дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	160000, Вологодская область, г.Грязовец, ул.Волкова, д.39.
6	Исполнительный аппарат ПАО «Вологодавтодор»	160019, Вологодская область, г.Вологда, ул.Комсомольская, д.55.
7	Кирилловское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	161100, Вологодская область, г. Кириллов, ул. Ленина, д.9-А.
8	Нюксенское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	161380, Вологодская область, село Нюксеница, ул. Механизаторов, д.17.
9	Сокольское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	162139, Вологодская область, г.Сокол, ул.Кирпичная, д.2.
10	Сямженское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологодавтодор»	162220, Вологодская область, Сямженский район, д. Ногинская,

		ул.Дорожная, д.2.
11	Управление производственно-технологической комплектации ПАО «Вологдавтодор»	160021, Вологодская область, г. Вологда, ул. Ананьинская, д.58.
12	Череповецкое дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологдавтодор»	162646, Вологодская область, Череповецкий район, село Мякса, ул.Пролетарская, д.1-А.
13	Шекснинское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологдавтодор»	162560, Вологодская область, рабочий поселок Шексна, ул.Дорожная, д.48.
14	Тотемское дорожное ремонтно-строительное управление ПАО «Вологдавтодор»	161300, Вологодская область, г. Тотьма, ул. Успенская, д.16, кв. 8.

Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс, представляют отчетность в головное отделение организации следующим образом:

Ежемесячную (промежуточную) бухгалтерскую отчетность в срок до 25 числа, месяца следующего за отчетным;

Квартальную бухгалтерскую отчетность в срок до 25 числа, месяца следующего за отчетным;

Годовую бухгалтерскую отчетность до 10 марта, года следующего за отчетным.

Также в организации открыты следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес
1	Белозерский районный дорожный ремонтно-строительный участок Череповецкого ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161200, Вологодская область, г.Белозерск, ул.Красноармейская, д.67.
2	Вашкинский районный дорожный ремонтно-строительный участок Кирилловского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161250, Вологодская область, Вашкинский район, с.Липин Бор, ул. 50 лет ВЛКСМ, д.53.
3	Верховажский районный дорожный ремонтно-строительный участок Сямженского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	162300, Вологодская область, с.Верховажье, ул.Прибрежная, д.6 Е.
4	Вожегодский районный дорожный ремонтно-строительный участок Сокольского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	162160, Вологодская область, п. Вожега, ул.Октябрьская, д.79-А.
5	Междуреченский районный дорожный ремонтно-строительный участок Грязовецкого ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161050, Вологодская область, Междуреченский район, с.Шуйское, ул.Советская, д.47.

6	Тарногский районный дорожный ремонтно-строительный участок Нюксенского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161560, Вологодская область, с.Тарногский Городок, ул.Пограничная, д.17.
7	Харовский районный дорожный ремонтно-строительный участок Сямженского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	162250, Вологодская область, г.Харовск, ул.Архангельская, д.45-А.
8	Усть-Кубинский районный дорожный ремонтно-строительный участок Сокольского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161140, Вологодская область, Усть-Кубинский район, с.Устье, ул.Октябрьская, д.56.
9	Кич-Городецкий районный дорожный ремонтно-строительный участок Великоустюгского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	161400, Вологодская область, Кичменгско-Городецкий район, д.Ананино, ул.Дорожная, д.1.
10	Мостовой участок УПТК ПАО «Вологдавтодор»	160021, Вологодская область, г.Вологда, ул. Ананьинская, д.58.
11	Устюженский районный дорожный ремонтно-строительный участок Череповецкого ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	162840, Вологодская область, Устюженский район, г.Устюжна, ул.Гагарина, д.38.
12	Чагодощенский районный дорожный ремонтно-строительный участок Бабаевского ДРСУ ПАО «Вологдавтодор»	162401, Вологодская область, Чагодощенский район, РП Чагода, ул.Высоцкого, д.50.

Ведение бухгалтерского учета в обособленных подразделениях, не выделенных на отдельный баланс, осуществляется централизованно филиалами, к которым относятся участки.

Исполнительный орган:

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор - Колпаков Николай Николаевич.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В соответствии с пунктом 8 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ (ред. от 19.10.2023) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Все крупные пакеты акций принадлежат акционерам - юридическим лицам, и доля их акционеров (участников) не позволяет каким-либо лицам владеть косвенно более 25 процентами в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор».

Также в реестре акционеров ПАО «Вологдавтодор» зарегистрировано значительное число физических лиц, ни один из которых не владеет более 25 процентов в уставном капитале акционерного общества, то есть доли физических лиц в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» не позволяют им контролировать действия акционерного общества. Таким образом, в результате проведенных мероприятий по выявлению бенефициарных владельцев ПАО «Вологдавтодор» было установлено, что физические лица, владеющие прямо или косвенно более 25 процентов в уставном капитале акционерного общества, отсутствуют.

Исходя из этого считаем, что Общество располагает достаточной информацией о бенефициарных владельцах и по состоянию на отчетную дату бенефициарные владельцы отсутствуют.

Контрольный орган:

Ревизионная комиссия Уставом ПАО «Вологдавтодор» не предусмотрена.

Сведения об аудиторе (аудиторах).

Аудитор, осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности - ООО аудиторская фирма «Анлен». Вознаграждение аудиторской организации за проведение аудита за 2023 год составляет 300 тыс. руб..

Для проведения внутреннего аудита в 2023 году привлечено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Листик и Партнеры» (ООО АКГ «Листик и Партнеры») ОГРН 1127747288767

Сведения о реестродержателе:

Наименование: АО «НРК-Р.О.С.Т»

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 5Б, помещение IX.

Номер лицензии: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002 г.

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России

Основной управленческий персонал ПАО «Вологдавтодор»

Должность	ФИО
Генеральный директор	Колпаков Николай Николаевич
Первый заместитель	Басков Александр Викторович
Главный инженер	Серков Сергей Юрьевич
Главный бухгалтер	Скворцова Татьяна Александровна
Директор Бабаевского ДРСУ	Басалаев Николай Витальевич
Директор Бабушкинского ДРСУ	Оборин Виктор Анатольевич
Директор В-Устюгского ДРСУ	Сорокин Александр Николаевич
Директор Вологодского ДРСУ	Двойнишников Сергей Иринеевич
Директор Грязовецкого ДРСУ	Хорошавин Александр Васильевич
Директор Кирилловского ДРСУ	Рогозин Сергей Михайлович
Директор Нюксенского ДРСУ	Гоглев Александр Сергеевич
Директор Сокольского ДРСУ	Цыпленков Юрий Евгеньевич
Директор Тотемского ДРСУ	Люлин Павел Александрович
Директор Череповецкого ДРСУ	Павлов Александр Павлович
Директор Шекснинского ДРСУ	Смирнов Александр Алексеевич
Директор Сямженского ДРСУ	Муравьев Александр Вениаминович
Директор УПТК	Попов Сергей Леонидович

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Виды выплат	Сумма, руб.
Оплата труда	48 411 202
Ежегодный оплачиваемый отпуск	3 256 687
Прочие выплаты соц. характера	246 240
Дивиденды	0
Обязательные платежи во внебюджетные фонды	12 859 377

Помимо трудовых отношений - иные сделки гражданско-правового характера - с управленческим персоналом не заключались. Сведения о вознаграждении членов Совета директоров раскрыты в разделе 7 Пояснений.

В обществе создан уставный капитал в размере 116 651 рубль. Он состоит из номинальной стоимости обыкновенных акций общества, приобретенных акционерами, в количестве 116 651 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью один рубль. Размер прибыли на одну акцию в 2023 г. составляет 9 808,59 рублей, а в 2022 г. составлял 3 940,57 рублей.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет ведется по отдельным сегментам. Сегментами являются филиалы акционерного общества.

Сведения о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которым составляет не менее 10% общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации:

КУ ВО «Управление автомобильных дорог Вологодской области» 7 300,22 млн. руб. или 89% от общего объема выручки собственными силами (без НДС).

Обществу по состоянию на 31.12.2023 года выданы следующие лицензии на осуществление деятельности:

№ п/п	Номер лицензии	Срок действия		Карьер	Район	Краз	Вид материала	Протокол
		Начало	Окончание					
Лицензии на пользование недрами с целью разведки и добычи								
1	ВОЛ 80224 ТЭ	18.03.2011	23.01.2024	Ключи	Бабаевский	1,15	Песок	№95-з от 16.03.2007
2	ВОЛ 80929 ТЭ	19.08.2020	19.08.2030	Керняшово	Бабаевский	1,15	Песок	№366-з от 02.07.2020
3	ВОЛ 80242 ТЭ	12.08.2011	04.05.2030	Пригорки-3	Бабушкинский	1,37	Песок	№6 от 17.12.1997
4	ВОЛ 003829 ТЭ	02.06.2022	02.06.2032	Пригорки-4	Бабушкинский	1,15	Песок	№408-з от 13.12.2021
5	ВОЛ 80244 ТЭ	19.08.2011	22.05.2028	Талицы	Бабушкинский	1,11	ПГМ	№136-з от 21.05.2008
6	ВОЛ 80206 ТЭ	12.05.2010	12.05.2031	Березник	Белозерский	1,15	Песок, ПГМ	№200-з от 27.05.2010
7	ВОЛ 80377 ТЭ	22.08.2014	22.08.2024	Остров	Вашкинский	1,15	Песок	№9-з от 28.04.2005
8	ВОЛ 80376 ТЭ	18.08.2014	18.08.2024	Биричиха	Великоустюгский	1,15	Песок	№170-з от 07.04.09
9	ВОЛ 80563 ТЭ	20.10.2016	20.10.2036	Морозовица-1	Великоустюгский	1,15	Песок, ПГМ	№291-з от 29.08.2016
10	ВОЛ 80407 ТЭ	30.01.2015	30.01.2045	Тучегорское	Великоустюгский	1,15	Песок, ПГМ	№1426 от 23.09.93
11	ВОЛ 80807 ТЭ	22.07.2019	21.05.2029	Конечное	Великоустюгский	1,15	Песок	№337-з от 27.12.2018
12	ВОЛ 014260 ТР	27.04.2023	27.04.2033	Гриденский	Кич-Городецкий			
13	ВОЛ 80364 ТЭ	31.03.2014	06.05.2043	Ефимовское. Ц.	Вожегодский	1,1	ПГМ	№8 от 30.01.1998
14	ВОЛ 80991 ТЭ	31.03.2021	31.03.2028	Углеское	Вожегодский	1,15	ПГМ	№396-з от 15.06.2021
15	ВОЛ 80540 ТЭ	29.07.2016	29.07.2026	Житьево	Сямженский	1,1	Песок, ПГМ	№284-з от 20.04.2016
16	ВОЛ 80742 ТЭ	12.11.2018	12.11.2028	Горушка	Сямженский	1,1	Песок, ПГМ	№326-з от 09.08.2018
17	ВОЛ 80474 ТЭ	03.03.2016	03.03.2026	Улошка	Тарногский	1,1	Песок	№272-з от 09.10.2015
18	ВОЛ 80860 ТЭ	16.12.2019	16.12.2029	Улошка-2	Тарногский	1,1	Песок	№353-з от 03.09.2019
19	ВОЛ 80841 ТЭ	18.11.2019	18.11.2029	Царево	Тотемский	1,15	Песок, ПГМ	№209-з от 24.12.2010
20	ВОЛ 80249 ТЭ	15.08.2011	04.08.2036	Чернышово	Усть-Кубинский	1,15	Песок	№100-з от 12.04.2007
21	ВОЛ 80378 ТЭ	22.08.2014	22.08.2034	Перечка-1	Харовский	1,1	Песок	№88-з от 28.12.2006

22	ВОЛ 80601 ТЭ	31.01.2017	31.01.2037	Харовское	Харовский	1,1	ПГМ	№88-з от 28.12.2006
23	ВОЛ 80305 ТЭ	16.01.2013	19.02.2028	Мардас	Чагодошенский	1,15	Песок, ПГМ	№168-з от 17.03.2009
24	ВОЛ 80842 ТЭ	18.11.2019	18.11.2029	Вялье	Чагодошенский	1,15	Песок	№348-з от 30.07.2019
25	ВОЛ 011284 ТЭ	10.01.2023	10.01.2033	Ермолинское	Чагодошенский	1,15	Песок, ПГМ	№436-з от 06.10.2022
26	ВОЛ 80236 ТЭ	12.08.2011	21.07.2031	Починковское	Шекснинский	1,15	ПГМ	№1143 от 20.10.73
27	ВОЛ 018051 ТЭ	20.09.2023	20.09.2033	Залесье-2	Устюженский			
Лицензии на пользование недрами с целью геологического изучения								
28	ВОЛ 002682 ТП	27.04.2022	27.04.2027	Боровино	Верховажский			

РАЗДЕЛ 2: ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

В соответствии с принятой учетной политикой Общества на 2023 год бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работ и оказания услуг, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Для признания выручки и расходов по договору способом «по мере готовности» организация использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

РАСШИФРОВКА ВЫРУЧКИ И СЕБЕСТОИМОСТИ ПРОДАЖ за 2023 год, тыс. руб.

1	Выручка строка 2110	Себестоимость строка 2120	Валовая прибыль строка 2100
2	3	4	
Строительство, содержание и ремонт автомобильных дорог и мостов	7 384 368	5 826 232	1 558 136
Услуги машин и механизмов	451 227	265 383	185 844
Реализация продукции собственного производства (ПГС, песок, асфальтобетонная смесь, битумная эмульсия, щебень и прочее)	201 170	129 159	72 011
Продажа покупных товаров	34 472	15 514	18 958
Прочие	132 083	57 092	74 991
Итого	8 203 320	6 293 380	1 909 940

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости более 50 тыс. руб. за единицу.

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным методом по установленным нормам в течение их нормативного срока службы. Переоценка основных средств не проводится. Остаток переоценки, проводившейся до вступления в силу ФСБУ 6/2020, после

01.01.2022 будет относиться на счет нераспределенной прибыли по мере списания (выбытия) переоцененных объектов основных средств.

Сведения об ином использовании основных средств при передаче их в залог приводятся в пояснениях в балансовой оценке – т.е. по остаточной стоимости. Сведения о выданных обеспечениях – при передаче в залог основных средств- приводятся в пояснениях по залоговой стоимости.

Основные средства переданы в залог в качестве обеспечения исполнения условий и обязательств по Генеральному соглашению о выдаче банковских гарантий № 6/18-ГС от 29.12.2018 г., заключенного с ПАО Банк ВТБ.

Изменения элементов амортизации в 2023 году:

- ликвидационная стоимость на 01.01.2023 — 62 780,0 тыс. руб.

-ликвидационная стоимость на 31.12.2023 — 115 906,0 тыс. руб.

На отчетную дату сумма ликвидационной стоимости изменилась в сторону увеличения на 84,3 %. Это произошло в связи с вводом в действие новых объектов основных средств, а также в связи со значительным ростом цен на металлолом.

Срок полезного использования ОС на 31.12.2023 по результатам оценки элементов амортизации изменен в сторону увеличения на 0,4%.

Линейный метод начисления амортизации сохранен.

Обесценения основных средств и капитальных вложений в 2023 году не выявлено.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется по каждому наименованию материально-производственных запасов и в разрезе материально-ответственных лиц.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от форм осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются по окончании месяца в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах управленческие расходы отражаются обособленно от показателя производственной себестоимости, по отдельной строке «Управленческие расходы».

Списание расходов будущих периодов производится равномерно на соответствующие счета учета затрат.

Резервы на отпуска формируются филиалами исходя из среднего заработка и количества дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику.

Резервы на выплату ежегодного вознаграждения формируются в учете ежеквартально нарастающим итогом, исходя из расчетов планово-экономического отдела - в зависимости от величины фактической прибыли.

Расчёт разниц между бухгалтерским и налоговым учётом велся согласно ПБУ 18 затратным методом.

Задолженность по арендным обязательствам (по договорам лизинга и аренды имущества) (сальдо по кредиту счету 76.07.1) представляет собой дисконтированные будущие неоплаченные платежи, не включающие НДС (сальдо по дебету счета 76.07.9) и начисленные проценты (сальдо по дебету счета 76.07.5). В показатель строки 1450 бухгалтерского баланса включен остаток задолженности по арендным обязательствам в сумме 99 719,4 тыс.руб., возникшим на основании лизинговых договоров и аренды имущества со сроком погашения свыше 12 месяцев. В показатель расчетов с разными дебиторами и кредиторами строки 1520 бухгалтерского баланса включена сумма 128 813,8 тыс. руб. арендных обязательств со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты. Права пользования активами приведены в подстроках строки 1150 бухгалтерского баланса в виде расшифровки арендованного имущества по группам учета основных средств. По основным средствам, полученным в лизинг, дисконтирование величин будущих арендных платежей производится с применением ставки, при использовании которой

приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Величина процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам по договорам аренды (лизинга) приведена в составе показателя строки 2330 Отчета о финансовых результатах и составляет 50 073,00 тыс. руб.

Стоимость основных средств (здания, оборудование, техника), полученных в аренду, приведена по строке 5283 табличных пояснений в оценке по первоначальной балансовой стоимости арендодателей 570 217,0 тыс.руб., в том числе:
Департамент имущественных отношений – 6 215,0 тыс. руб;

ООО "Мосты и дороги" -15 213,0 тыс .руб.;

КУ ВО Управление а/д – 20 604,0 тыс.руб.;

АО "Транслизинг" – 71 564,0 тыс.руб.;

ООО "Транс-Лизинг" – 13 616,0 тыс.руб.;

АО "Автодоргруп" – 23 692,0 тыс.руб.;

Прочие – 19 832,0 тыс.руб.

Стоимость земельных участков, полученных в аренду у муниципальных органов, приведена по строке 5283 по кадастровой стоимости земельных участков в сумме 399 481,0 тыс.руб. В отношении земельных участков, полученных в аренду у муниципальных органов, ввиду привязки величины арендной платы к кадастровой стоимости участков – ФСБУ 25/2018 не применяется.

Общество арендует нежилые помещения общей площадью 6900,7 кв м, в здании по адресу: г.Вологда, ул. Комсомольская, д.55. По условиям договора помещения арендуются на срок до 12 месяцев с возможностью продления.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год ретроспективно (или без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).
На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.
Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

РАЗДЕЛ 3 : ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ОТРАЖЕНИЕ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ.

В форме № 1 «Бухгалтерский баланс» по стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражено:

на начало года - 2 574 714 тыс. руб., в том числе:

нераспределенная прибыль – 361 257 тыс.руб.

фонды общества – 2 213 457 тыс. руб.

на конец года – 3 693 233 тыс. руб., в том числе:

нераспределенная прибыль — 1 144 182 тыс. руб.

фонды общества – 2 549 051 тыс. руб.

За 2023 год размер капитала увеличился на сумму полученной в отчетном году чистой прибыли 1 144 182 тыс. руб. Уменьшение капитала на сумму 25 663 тыс. руб. произошло за счет

асходов, произведенных из средств централизованного фонда. По итогам годового собрания акционеров (протокол № 39 от 14.06.2023) направлено средств на увеличение централизованного фонда 361 257 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на начало года составляет 2 595 584 тыс. руб., на конец года - 712 654 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения составляют 131 061 тыс. руб., в т.ч.
учредительный взнос в уставный капитал АО «Транслизинг» 29 000 тыс. руб.;
учредительный взнос в уставный капитал АО «Автодоргрупп» 101 960 тыс. руб.;
учредительный взнос в уставный капитал ООО «Транс-лизинг» 100 тыс. руб.;
учредительный взнос в уставный капитал АСПОР 500 руб.

Информация по кредитам и займам: Кредиты и займы отсутствуют.

В показатель строки 5811 пояснений к балансу включена залоговая стоимость переданного в залог имущества по договорам залога с ПАО Банк ВТБ под полученные банковские гарантии на исполнение обязательств по Государственным контрактам № 1-169, 1-170, 1-171, № 1-172, 1-173, 1-174, 1-175, 1-176 от 30.03.2023 г. и № 1-150 от 26.07.2021 г. и другим государственным и муниципальным контрактам.

В строке 5812 указана сумма, перечисленная Заказчикам в счет обеспечения исполнения обязательств по контрактам.

Оценочные обязательства (строка 1540 бухгалтерского баланса) на 31.12.2023 г. сформированы за счет:

-резерва на оплату отпусков на сумму 71 468 тыс.рублей;

-резерва на выплату ежегодного вознаграждения в сумме 55 006 тыс.рублей.

В течение 2023 года было сформировано резервов на отпуска на сумму 101 791 тыс. рублей, израсходовано на сумму 85 322 тыс. рублей. Кроме того в течение 2023 года было сформировано резервов на выплату ежегодных вознаграждений на сумму 130 795 тыс. рублей, израсходовано на сумму 103 579 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ 4: СВЕДЕНИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды

	Наименование (содержание) факта	Организация Ф.И.О. истец/ответчик	Сумма руб.	Вероятность взыскания
	ПРЕДЪЯВЛЕНО к ПАО «ВОЛОГОДАВТОДОР»			
1	Возмещение ущерба от ДТП	Тимофеев Константин Андреевич	618000,00	Нет
2	Возмещение ущерба от ДТП	Рогозин Артем Николаевич	255 000,00	Да
3	Возмещение ущерба от ДТП	Бредихин Сергей Николаевич	200 000,00	Нет
4	Возмещение ущерба от ДТП	Чежин Дмитрий Владимирович	1 370 000,00	Нет
5	Взыскание штрафа за сверхнормативный простой вагонов	ООО «Сунский карьер»	493000,00	Да

6	Возмещение ущерба от ДТП	Варзина Ксения Васильевна	55100,00	Нет
	ЗАЯВЛЕНЫ ИСКИ ПАО «ВОЛОГОДАВТОДОР»			
-	-	-	-	-

РАЗДЕЛ 5 : СВЕДЕНИЯ О ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, КОТОРЫЕ МОГУТ БЫТЬ ПРИЗНАНЫ СОБЫТИЯМИ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На отчетную дату у Общества возникли некоторые риски ведения хозяйственной деятельности. Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.

Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию, проводится оценка количества запасов .

Руководство предпринимает все меры, по снижению отрицательных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. В настоящее время Общество испытывает финансовые затруднения, связанные с геополитической нестабильностью. В частности, наблюдается резкий рост цен на все строительные материалы (щебень, песок, битум, мазут, минеральный порошок, техсоль), а также горюче-смазочные материалы. В то время, как цены заключенных Обществом контрактов являются фиксированными.

Иные события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность такие как например: объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства, произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату, обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период, пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена часть активов организации – отсутствуют.

Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок в учете не проводились.

РАЗДЕЛ 6 : СВЕДЕНИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным
-----	--	--	--

связанной стороны	(указывается только с согласия физического лица)	
Акционерное общество «ТрансЛизинг»	г. Вологда ул. Комсомольская, 55	1) ПАО «Вологдавтодор» имеет право распоряжаться более 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал АО «ТрансЛизинг». 2) АО «ТрансЛизинг» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «Вологдавтодор». Доля АО «ТрансЛизинг» в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 24,50%.
Общество с ограниченной ответственностью «Мосты и дороги»	г. Вологда ул. Комсомольская, 55	ООО «Мосты и дороги» вправе распоряжаться более 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал общества. Доля ООО «Мосты и дороги» в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 37,82%.
Акционерное общество «Автодоргрупп»	г. Вологда, ул. Комсомольская, д. 55, оф. 1	1) Юридическое лицо, в котором ПАО «Вологдавтодор» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица 2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Вологдавтодор»: - По основанию подп. 1 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» - ПАО «Вологдавтодор» имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества. - По основанию подп. 8 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» - АО «Автодоргрупп» образует группу лиц с Колпаковым Н.Н. АО «Автодоргрупп» долей в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» не имеет.
Смирнов Александр Алексеевич	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества Смирнов А.А. доли в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» не имеет.
Колпаков Николай Николаевич		1) Член Совета директоров

5

		Согласие на предоставление информации не получено	<p>акционерного общества.</p> <p>2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.</p> <p>3) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Вологдавтодор». Причина, по которой данное лицо принадлежит к группе юридических лиц: данное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «Вологдавтодор».</p> <p>4) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Вологдавтодор». Причина, по которой данное лицо принадлежит к группе юридических лиц: по основанию подп. 8 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» - Колпаков Н.Н. образует группу лиц с АО «Автодоргрупп».</p> <p>5) На основании подп. 7 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» входит в группу лиц с Колпаковым И.Н. Доля Колпакова Н.Н. в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 0,82%.</p>
6	Сорокин Александр Николаевич	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества. Доля Сорокина А.Н. в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 0,21%.
7	Басков Александр Викторович	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества. Доля Баскова А.В. в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 0,42%.
8	Цыпленков Юрий Евгеньевич	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества. Доля Цыпленкова Ю.Е. в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» составляет 1,81%.
9	Вельсовский Анатолий Юрьевич	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества. Вельсовский А.Ю. долей в уставном капитале ПАО «Вологдавтодор» не имеет.
10	Колпаков Илья Николаевич	Согласие на предоставление информации не получено	<p>1) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Вологдавтодор»:</p> <p>По основанию подп. 8 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» -</p>

			входит в группу лиц с АО «Автодоргрупп». 2) На основании подп. 7 п. 1 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции» входит в группу лиц с Колпаковым Н.Н. Колпаков И.Н. долей в уставном капитале ПАО «Вологодавтодор» не имеет.
11	Двойнишников Сергей Иринеевич	Согласие на предоставление информации не получено	Член Совета директоров акционерного общества. Доля Двойнишникова С.И. в уставном капитале ПАО «Вологодавтодор» составляет 0,44%.

ПАО «Вологодавтодор» арендует имущество у АО «Транслизинг». Сумма арендной платы за 2023 г. составила 21 347,2 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составляет – 10 175,3 тыс.рублей в пользу АО «Транслизинг».

ПАО «Вологодавтодор» в 2023 году оказало услуги ООО «Мосты и дороги» по аренде имущества на сумму 299,5 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило – 49,9 тыс. рублей в пользу ПАО «Вологодавтодор».

ООО «Мосты и дороги» реализовало в 2023 г. ПАО «Вологодавтодор» товаров на сумму 781 202,6 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило – 122 806,7 тыс. рублей в пользу ООО «Мосты и дороги» и оказало услуги по аренде техники на сумму 931,1 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило – 92,7 тыс. рублей в пользу ООО «Мосты и дороги».

ПАО «Вологодавтодор» арендует имущество у ООО «Транс-лизинг». Сумма арендной платы в 2023 г. составила 3 440,6 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составляет – 2 301,5 тыс.рублей в пользу ООО «Транс-Лизинг».

ПАО «Вологодавтодор» в 2023 году оказало услуги ООО «Транс-лизинг» по аренде имущества на сумму 327,9 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило – 27,3 тыс. рублей. А также:

- реализовало товаров и услуг техники на сумму 1 303 676,3 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило – 103 364,9 тыс.руб. в пользу ПАО «Вологодавтодор»;
- выполнило субподрядных работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог на сумму 40 004,7 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило- 1 416,5 тыс. рублей в пользу ПАО «Вологодавтодор».

ООО «Транс-Лизинг» выполнило в 2023 году субподрядных работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог для ПАО «Вологодавтодор» на сумму 1 999 913,5 тыс. руб. (с НДС), сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составляет – 146 157,4 тыс.рублей в пользу ООО «Транс-Лизинг». А также реализовало для ПАО «Вологодавтодор» товары на сумму 70 527,5 тыс.руб., сальдо расчетов на 31.12.2023 г. составило 8 922,1 тыс.руб. в пользу ООО «Транс-Лизинг».

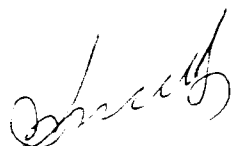
АО «Автодоргрупп» в 2023 году реализовало для ПАО «Вологодавтодор» товаров, работ услуг на сумму 726 528 тыс.руб. (с НДС), и оказало услуги по аренде имущества на сумму 1 68 тыс.руб. (с НДС), продало основных средств на сумму 0,00 тыс.руб.(с НДС),сальдо расчетов на 31.12.2023 года составило – 8 890 тыс.руб. ;

ПАО «Вологодавтодор» в 2023 году реализовало для АО «Автодоргрупп» товары, работы и услуги на сумму 40 741 тыс.руб. и оказало услуги по аренде имущества на сумму 965 тыс.руб., продало основных средств на сумму 1 093 тыс.руб., сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2023 года составило – 0,00 тыс.рублей .

РАЗДЕЛ 7 СВЕДЕНИЯ О ВЫПЛАЧЕННЫХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ЧЛЕНАМ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.

Фамилия, имя, отчество	Сумма вознаграждения за год, руб.
1. Баканов А.Е.	92 400,00
2. Колпаков Н.Н.	92 400,00
3. Коробов А.Н.	92 400,00
4. Ветерковский А.Ю.	92 400,00
5. Морозов А.В.	92 400,00
6. Шендеров Ю.Е.	92 400,00
7. Демидов С.И.	92 400,00

Генеральный директор :



Н.Н. Колпаков

29 марта 2024г.