



Общество с ограниченной ответственностью

«ГАРАНТИЯ-АУДИТ»

Член СРО Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ № 11606065345 от 01.12.2016г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру, руководителю Акционерного общества «Дорожное эксплуатационное предприятие №369»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Дорожное эксплуатационное предприятие №369» (ОГРН 217190173705, 655340, Республика Хакасия, Богградский район, село Боград, улица Колхозная, дом 49), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Дорожное эксплуатационное предприятие №369» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Дорожное эксплуатационное предприятие №369» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 10 апреля 2019 года.

Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а. выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или

действия в обход системы внутреннего контроля;

б. получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г. делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

д. проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Т.С.Шалгинова

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью
«Гарантия-Аудит».

ОГРН: 1021900518078

Место нахождения: 655004, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Советская, 167

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065345

18 марта 2020 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРОЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ №369" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 655340, Хакасия Респ, Богградский р-н, с.Богград, ул. Колхозная, д.49

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ГАРАНТИЯ-АУДИТ"

Коды		
0710001		
31	12	2019
03429519		
1907002837		
42.11		
12267		16
384		

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП

1901055180
1021900518078

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2019 г. 3	На 31 декабря 2018 г. 4	На 31 декабря 2017 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	43 402	52 966	46 172
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	587	579	589
	Прочие внеоборотные активы	1190	729	2	2 151
	Итого по разделу I	1100	44 718	53 547	48 912
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	7 612	21 594	13 788
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	129 042	53 660	91 965
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	3 686	454	2 014
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	123 631	51 235	89 499
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1233	1 725	1 971	452
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 846	-	-
11	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 465	49 061	16 512
	Прочие оборотные активы	1260	594	-	8
	Итого по разделу II	1200	178 559	124 315	122 273
	БАЛАНС	1600	223 277	177 862	171 185

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	52 571	52 571	52 571
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
6	Резервный капитал	1360	2 629	2 629	2 185
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	114 287	98 393	95 756
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	98 393	65 312	29 426
	нераспределенная прибыль отчетного года	1372	15 894	33 081	66 330
	Итого по разделу III	1300	169 487	153 593	150 512
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	556	912	3
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	556	912	3
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.6	Заемные средства	1510	11 849	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	39 007	20 672	17 724
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	18 392	5 395	11 199
	расчеты по налогам и сборам	1522	14 789	12 281	3 779
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1523	5 826	2 996	2 746
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 378	2 685	2 946
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	53 234	23 357	20 670
	БАЛАНС	1700	223 277	177 862	171 185

Руководитель

Макарова Т.А.

(подпись, расшифровка подписи)

" 13 " марта 2020 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРОЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ №369"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002
Вид экономической деятельности	ИНН	31 12 2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО	03429519
акционерные общества/Частная собственность	ИНН	1907002837
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	42.11
	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
	по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
4.1	Выручка ⁵	2110	308 956	298 528
4.2	Себестоимость продаж	2120	(269 531)	(227 810)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	39 425	70 718
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
4.3	Управленческие расходы	2220	(19 900)	(28 248)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 525	42 470
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 199	511
	Проценты к уплате	2330	(1 144)	(2 160)
4.4	Прочие доходы	2340	11 862	6 805
4.5	Прочие расходы	2350	(13 489)	(5 744)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 953	41 882
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 323)	(7 881)
12	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	32	(423)
12	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	356	(909)
12	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8	(10)
4.6	Прочее	2460	(100)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 894	33 081

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	15 894	33 081
7	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Макарова Т.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 13 " марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 2019 г.

Коды	Форма по ОКУД
0710004	31 12 2019
03429519	Дата (число, месяц, год)
1907002837	по ОКПО
42.11	ИНН
12267	по ОКВЭД 2
16	по ОКПФ / ОКФС
384	по ОКЕИ

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРОЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ №369"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НУ/ Стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	52 571	(-)	-	2 185	95 756	150 512
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	33 081	33 081
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	33 081	33 081
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Код НИ/ Стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3220	Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(30 000)	(30 000)
	в том числе:						
	Убыток						
3221	пероценка имущества	x	x	x	x	(-)	(-)
3222	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	(-)	x	(-)	(-)
3223	уменьшение номинальной стоимости акций	x	x	(-)	x	(-)	(-)
3224	уменьшение количества акций	(-)	-	-	x	(-)	(-)
3225	реорганизация юридического лица	(-)	-	-	x	(-)	(-)
3226	дивиденды	-	-	-	-	(-)	(-)
3227	Изменение добавочного капитала	x	x	x	x	(30 000)	(30 000)
3230	Изменение резервного капитала	x	x	-	-	(-)	(-)
3240	Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	x	x	x	444	(444)	x
3200	За 2019 г. ³	52 571	(-)	-	2 629	98 393	153 593
3310	Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	15 894	15 894
	в том числе:						
	чистая прибыль						
3311	пероценка имущества	x	x	x	x	15 894	15 894
3312	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	-	x	-	-
3313	дополнительный выпуск акций	x	x	-	x	-	-
3314	увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	x	x	-
3315	реорганизация юридического лица	-	-	-	x	-	x
3316	Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	в том числе:						
	убыток						
3321	пероценка имущества	x	x	x	x	(-)	(-)
3322	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	(-)	x	(-)	(-)
3323	уменьшение номинальной стоимости акций	x	x	(-)	x	(-)	(-)
3324	уменьшение количества акций	(-)	-	-	x	(-)	(-)
3325	реорганизация юридического лица	(-)	-	-	x	(-)	(-)
3326	дивиденды	-	-	-	-	(-)	(-)
3327	Изменение добавочного капитала	x	x	x	x	(-)	(-)
3330	Изменение резервного капитала	x	x	-	-	(-)	(-)
3340	Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	x	x	x	-	(-)	x
3300	За 2019 г. ³	52 571	(-)	-	2 629	114 287	169 487

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

в. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ¹
Чистые активы	3600	169 487	153 593	150 512

Руководитель  Макарова Т.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 13 " марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предельному.
2. Указывается предельный год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за 2019 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРОЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ №369" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
03429519		
1907002837		
42.11		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	248 213	333 064
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	246 534	317 687
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 679	15 377
Платежи - всего	4120	(231 285)	(255 319)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(179 051)	(170 234)
в связи с оплатой труда работников	4122	(44 698)	(68 010)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 144)	(2 160)
налога на прибыль организаций	4124	(95)	(10 319)
прочие платежи	4129	(6 297)	(4 596)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 928	77 745

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>19</u> г. ¹	За 20 <u>18</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 721	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	21	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 700	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(66 094)	(15 196)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(344)	(15 196)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(65 750)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(64 373)	(15 196)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	32 679	255 182
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	32 679	255 182
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Платежи - всего	4320	(20 830)	(285 182)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(30 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 830)	(255 182)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	11 849	(30 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(35 596)	32 549
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	49 061	16 512
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 465	49 061
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Макарова Т.А.

(расшифровка подписи)

" 13 " марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация			
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 19 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 18 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 19 г.1)												
	5111	За 20 18 г.2)												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		
		20 19 г.4)	20 18 г.2)	20 17 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

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

Наименование показателей	код НИ/стат	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 20 19 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 18 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5161	За 20 19 г.1)					
	5171	За 20 18 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 19 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 18 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5181	За 20 19 г.1)					
	5191	За 20 18 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	Поступило	Выбыло		начислено амортизации ⁶⁾	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 19 г.1)	127 177	(75 161)	947	(4 357)	3 358	(9 067)	-	-	123 767	(80 870)
	5210	За 20 18 г.2)	112 115	(65 943)	15 178	(116)	116	(9 334)	-	-	127 177	(75 161)
в том числе:												
Машины и оборудование	5201	За 20 19 г.1)	65 661	(49 614)	946	(1 529)	1 529	(5 715)	-	-	65 078	(53 800)
	5211	За 20 18 г.2)	54 064	(44 212)	11 597	(-)	-	(5 402)	-	-	65 661	(49 614)
Земельные участки	5202	За 20 19 г.1)	25 369	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	25 369	(-)
	5212	За 20 18 г.2)	25 369	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	25 369	(-)
Сооружения	5203	За 20 19 г.1)	684	(672)	-	(-)	-	(12)	-	-	684	(684)
	5213	За 20 18 г.2)	684	(657)	-	(-)	-	(15)	-	-	684	(672)
Здания	5204	За 20 19 г.1)	7 289	(4 382)	-	(-)	-	(170)	-	-	7 289	(4 552)
	5214	За 20 18 г.2)	7 289	(4 212)	-	(-)	-	(170)	-	-	7 289	(4 382)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 20 19 г.1)	28	(28)	-	(-)	-	(-)	-	-	28	(28)
	5215	За 20 18 г.2)	28	(28)	-	(-)	-	(-)	-	-	28	(28)
Транспортные средства	5206	За 20 19 г.1)	28 146	(20 465)	1	(2 828)	1 829	(3 170)	-	-	25 319	(21 806)
	5216	За 20 18 г.2)	24 681	(16 834)	3 581	(116)	116	(3 747)	-	-	28 146	(20 465)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 19 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 18 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
	5221	За 20 19 г.1)										
	5231	За 20 18 г.2)										

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 19 г.1)	951	500	(-)	(946)	505
	5250	За 20 18 г.2)	933	18	(-)	(-)	951
в том числе: Земельный участок в 3,8 км. от с. Сарагаш	5241	За 20 19 г.1)	57	-	(-)	(-)	57
	5251	За 20 18 г.2)	39	18	(-)	(-)	57
Подстанция КТПН-ВК-2А	5242	За 20 19 г.1)	894	52	(-)	(946)	-
	5252	За 20 18 г.2)	894	-	(-)	(-)	894
Асвальтный завод	5243	За 20 19 г.1)	-	448	(-)	(-)	448
	5253	За 20 18 г.2)	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 19 г.1)	За 20 18 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	100
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	-	100
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 19 г. (г.4)	20 18 г. (г.2)	20 17 г. (г.5)
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	8 946	18 546	58 461
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	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 20 19 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 18 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 19 г.1)									
	5312	За 20 18 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 19 г.1)	-	-	65 750	(37 904)	-	3 053	-	27 846	-
	5315	За 20 18 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	За 20 19 г.1)	-	-	65 750	(37 904)	-	3 053	-	27 846	-
	5316	За 20 18 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 19 г.1)	-	-	65 750	(37 904)	-	3 053	-	27 846	-
	5310	За 20 18 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	19 г.4)	20	18 г.2)	20	17 г.5)
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 НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 19 г.1)	21 594	(-)	103 963	(117 945)	-	-	X	7 612	(-)
	5420	За 20 18 г.2)	13 788	(-)	143 622	(135 816)	-	-	X	21 594	(-)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 20 19 г.1)	21 506	(-)	103 963	(117 945)	-	-	-	7 524	(-)
	5421	За 20 18 г.2)	13 788	(-)	140 548	(132 830)	-	-	-	21 506	(-)
Товары для перепродажи	5402	За 20 19 г.1)	88	(-)	-	(-)	-	-	-	88	(-)
	5422	За 20 18 г.2)	-	(-)	3 074	(2 986)	-	-	-	88	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИУ стат.	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 19 г. (4)	20 18 г. (2)	20 17 г. (5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	1 442	44	1 501
в том числе:				
материалы	5441	5	9	895
Топливо, запасные части	5442	1 437	35	606
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат.	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)в)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления)в)	погашение	списание на финансовый результат)в)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 19 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 18 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 19 г.1)										
	5522	За 20 18 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 19 г.1)	53 660	(-)	350 806	-	(275 424)	(-)	-	-	129 042	(-)
	5530	За 20 18 г.2)	91 965	(-)	258 340	-	(296 596)	(49)	-	-	53 660	(-)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	За 20 19 г.1)	51 235	(-)	328 156	-	(255 760)	(-)	-	-	123 631	(-)
	5531	За 20 18 г.2)	89 499	(-)	99 064	-	(137 293)	(35)	-	-	51 235	(-)
Авансы выданные	5512	За 20 19 г.1)	454	(-)	20 315	-	(17 083)	(-)	-	-	3 686	(-)
	5532	За 20 18 г.2)	1 742	(-)	17 905	-	(19 179)	(14)	-	-	454	(-)
Прочая	5513	За 20 19 г.1)	1 971	(-)	2 335	-	(2 581)	(-)	-	-	1 725	(-)
	5533	За 20 18 г.2)	724	(-)	141 371	-	(140 124)	(-)	-	-	1 971	(-)
Итого	5500	За 20 19 г.1)	53 660	(-)	350 806	-	(275 424)	(-)	-	X	129 042	(-)
	5520	За 20 18 г.2)	91 965	(-)	258 340	-	(296 596)	(49)	-	X	53 660	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 19 г.4)		20 18 г.2)		20 17 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 797	2 797	739	739	17 322	17 322
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	2 779	2 779	724	724	17 277	17 277
расчеты с поставщиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	18	18	15	15	45	45

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность -- всего	5551	За 20 19 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 18 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
	5552	За 20 19 г.1)							
	5572	За 20 18 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность -- всего	5560	За 20 19 г.1)	20 672	401 327	-	(371 096)	(47)	-	50 856
	5580	За 20 18 г.2)	17 724	516 277	-	(513 300)	(29)	-	20 672
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 19 г.1)	5 395	230 043	-	(217 038)	(8)	-	18 392
	5581	За 20 18 г.2)	11 199	85 661	-	(91 436)	(29)	-	5 395
авансы полученные	5562	За 20 19 г.1)	73	2 688	-	(2 414)	(-)	-	347
	5582	За 20 18 г.2)	14	434	-	(375)	(-)	-	73
расчеты по налогам	5563	За 20 19 г.1)	12 281	87 284	-	(84 776)	(-)	-	14 789
	5583	За 20 18 г.2)	3 779	105 164	-	(96 662)	(-)	-	12 281
кредиты	5564	За 20 19 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5584	За 20 18 г.2)	-	124 450	-	(124 450)	(-)	-	-
займы	5565	За 20 19 г.1)	-	32 679	-	(20 830)	(-)	-	11 849
	5585	За 20 18 г.2)	-	130 732	-	(130 732)	(-)	-	-
прочая	5566	За 20 19 г.1)	2 923	48 633	-	(46 038)	(39)	-	5 479
	5586	За 20 18 г.2)	2 732	69 836	-	(69 645)	(-)	-	2 923
Итого	5550	За 20 19 г.1)	20 672	401 327	-	(371 096)	(47)	X	50 856
	5570	За 20 18 г.2)	17 724	516 277	-	(513 300)	(29)	X	20 672

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	19	г.4)	20	18	г.2)	20	17	г.3)
Всего	5590		7			-			-	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591		7			-			-	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20			За 20		
		19	г.1)	18	г.2)	17	г.3)
Материальные затраты	5610		35 791			66 718	
Расходы на оплату труда	5620		25 408			47 325	
Отчисления на социальные нужды	5630		6 988			13 912	
Амортизации	5640		9 067			9 334	
Прочие затраты	5650		202 907			124 384	
Итого по элементам	5660		280 161			261 673	
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-			5 615	
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		9 270			-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		289 431			256 058	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 685	4 621	(4 390)	(536)	2 378
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 685	4 621	(4 390)	(536)	2 378

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		
		20 19 г.1)	20 18 г.2)	20 17 г.3)
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИИ/ стат	За 20 19 г.1)		За 20 18 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	100	-
в том числе:	5901	-	-	100	-
на текущие расходы		-	-	100	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты – всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 19 г.1)	5910	-	-	-
	20 18 г.2)	5920	-	-	-
	20 19 г.1)	5911	-	-	-
	20 18 г.2)	5921	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 ГОД**

Акционерное общество «Дорожное эксплуатационное предприятие № 369»

с. Бюград
2020 год

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

I. Общие сведения

Акционерное общество «Дорожное эксплуатационное предприятие №369» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральными законами от 21.12.2001г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» и Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» путем преобразования федерального государственного унитарного дорожного эксплуатационного предприятия № 369».

АО «ДЭП № 369» является приемником на основании Распоряжения Правительства РФ от 01.09.2008г. № 1272-р, распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Республике Хакасия от 29 декабря 2009 года № 147. Имущество предприятия сформировано на основании Передаточного акта от 25 декабря 2009 года.

По состоянию на 31.12.2019 года единственным акционером АО «ДЭП № 369» зарегистрирован Гадирли Ниджат Нияз Оглы, паспорт гражданина РФ 95 17 № 950631, выдан 13.03.2018г. МВД по Республике Хакасия, код подразделения 190-001. Местонахождение: 655016, Республика Хакасия. г. Абакан, ул. Лермонтова, д.29, кв.9.

Телефон/факс: **8 (39034) 9-11-74**

адрес электронной почты: **fgudep369@yandex.ru**

адрес страницы в сети Internet:

номер и дата государственной регистрации: **000758446 серия 19; 12 апреля 2010 года**

наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по Республике Хакасия (1907 Межрайонная инспекция ФНС России №3 по Республике Хакасия (Удаленное стационарное рабочее место в с.Боград))**
ИНН 1907002837; КПП 540601001

основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1101903000308**

По состоянию на 31.12.2019г. организационная структура АО «ДЭП №369» включала структурные подразделения: администрация, бухгалтерия, планово-производственный отдел, лаборатория, отдел главного механика; Богградский участок содержания автомобильных дорог, вспомогательное производство (карьер, АБЗ, ДСК).

Среднесписочная численность работников АО «ДЭП №369» за 2019 год составила 96 человек.

Основными видами деятельности АО «ДЭП №369» являются:

Основной (по коду ОКВЭД): 42.11 - Производство общестроительных работ по строительству автомобильных дорог, железных дорог и взлетно-посадочных полос аэродромов

Дополнительные виды деятельности:

14.2	Добыча гравия, песка и глины
14.11	Добыча камня для строительства
14.21	Разработка гравийных и песчаных карьеров
26.70.3	Производство гранул и порошков из природного камня
26.82.3	Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, минеральных смол
28.12	Производство строительных металлических изделий
51.53.24	Оптовая торговля прочими строительными материалами
60.24.1	Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта
63.21.22	Эксплуатация автомобильных дорог общего пользования
74.20.13	Проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения
74.20.31	Топографо-геодезическая деятельность.

Ключевые направления развития АО «ДЭП №369» с учетом тенденций рынка и потенциала организации:

- бесперебойное обеспечение услугами по ремонту, содержанию и реконструкции автомобильных дорог;
- увеличение эффективности использования автотранспорта, техники с большей загрузкой;
- расширение рынков сбыта своих услуг;
- повышение эффективности производства за счет роста производительности труда.

Сведения об акциях:

Уставный капитал АО «ДЭП №369» составляет 52 571 000 (пятьдесят два миллиона пятьсот семьдесят одна тысяча) рублей. Уставный капитал Общества разделен на 52 571 (пятьдесят две тысячи пятьсот семьдесят одна) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации: 1-01-41156-F, 15 июня 2010 г.

Акции АО «ДЭП №369» на организованном рынке ценных бумаг не обращаются.

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Республиканский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр»

Сокращенное наименование: ОАО РСР «ЯФЦ»

Место нахождения: 677980, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, переулок Глухой 2/1

Почтовый адрес: 677980, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, переулок Глухой 2/1, «Филиал «РСР «ЯФЦ» в г. Абакане - «Хакасский Депозитарий»».

Место нахождения: 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Щетинкина, 59.

Почтовый адрес: 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Щетинкина, 59, ОГРН 1021401046160.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование Аудитора: Общество с ограниченной ответственностью «Гарантия-Аудит».

Сокращенное наименование: ООО «Гарантия-Аудит».

Местонахождение по учредительным документам: 655004, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Советская, 167.

Фактическое местонахождение: 655004, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Советская, 167.

Зарегистрировано и поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Республике Хакасия: ИНН 1901055180, КПП 190101001.

Является членом СРО ААС, основной регистрационный номер аудиторской организации ОРНЗ № 11606065345.

Сведения о структуре и компетенции органов управления

Единственный акционер АО «ДЭП № 369», владелец обыкновенных именных акций - Гадирли Ниджат Нияз Оглы.

Наличие коллегиального исполнительного органа, в соответствии с Уставом, не предусмотрено.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Исполнение обязанностей генерального директора в 2019 году осуществляла Макарова Татьяна Анатольевна.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления:

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, а именно: Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ №№ 1 - 24), утвержденными Минфином РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества представляет собой упорядоченную систему сбора, регистрации и обобщения информации в денежном выражении об имуществе, обязательствах организации и их движении путем сплошного, непрерывного и документального учета всех хозяйственных операций.

В учетную политику, подлежащую применению в 2019 году, изменения не вносились.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерской службой (бухгалтерией), возглавляемой Главным бухгалтером Общества. Ответственность за организацию бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета несет и.о. генерального директора Общества (п. 1 ст. 7. Закона о бухгалтерском учете). Ответственность за формирование учетной политики – совокупность способов ведения бухгалтерского учета несет Главный бухгалтер Общества.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной системе учета. Обработка учетной информации производится с использованием компьютерной программы «1С Предприятие 8.3», учет расчетов по оплате труда ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета 1С 8.3 «Зарплата и управление персоналом».

В целях сопоставления фактического наличия объектов учета с данными регистров бухгалтерского учета ежегодно проводится инвентаризация активов и обязательств Общества.

Инвентаризация основных средств, нематериальных активов, товарно-материальных запасов производится независимо от местонахождения имущества, по состоянию на дату, устанавливаемую Приказом, не ранее 01 октября отчетного года (п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ);

Инвентаризация обязательств Общества, за исключением объектов инвентаризации указанных в предыдущем абзаце, производится 1 раз в год по состоянию на 31 декабря (п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ).

Основными средствами признаются объекты, соответствующие определению ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в ред. Приказа МинФина РФ от 24.12.2010г № 186н и имеющие стоимость, равную и более 40 000 руб. за единицу (п. 18 ПБУ 6/01.) Независимо от стоимости учитываются в составе основных средств: транспортные средства, объекты недвижимости, земельные участки.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (ПБУ 6/01).

По приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества у предыдущего собственника. Если срок фактического использования основного средства у предыдущего собственника окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый классификацией основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации, общество самостоятельно определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов на основании справки комиссии по оценке активов.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов (п. 18 ПБУ 6/01).

Малоценные основные средства, учитываемые на забалансовых счетах, списываются при фактическом выбытии.

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовых счетах 001 «Арендованные ОС» в оценке, предусмотренной в договоре или в оценке, согласованной с их собственником, или на сумму договора аренды, либо по условной оценке.

В составе **материально-производственных запасов (МПЗ)** Общество учитывает активы согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному приказом Минфина РФ от 25.10.10 № 132н (далее ПБУ 5/01).

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п. 5 ПБУ 5/01).

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Процесс приобретения и изготовления материалов отражается без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляются в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции (п. 7 ПБУ 5/01).

Учет материально-производственных запасов, изготавливаемых вспомогательными производствами, ведется на соответствующих субсчетах учета материалов без применения счета 43 «Готовая продукция».

Отпуск в производство (иное выбытие) осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО) (п. 58, 60 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ).

Расходы по исчисленному налогу на имущество учитываются в составе прочих общехозяйственных расходов. (Дт сч.26).

Списание затрат, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы», обществом производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи» в доле, приходящейся на договоры, заключенные с покупателями (заказчиками).

В соответствии со спецификой выполнения работ в Обществе к **незавершенному производству** относится объем выполненных работ по строительству, содержанию автомобильных дорог и инженерных сооружений, но не принятых заказчиком.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерской отчетности по фактической производственной себестоимости по данным бухгалтерского учета по счету 20 «Основное производство». Аналитический учет незавершенного производства организован по каждому объекту строительства, ремонта и статьям затрат.

Накопленные по дебету счета 20 «Основное производство» затраты по каждому объекту строительства списываются в дебет счета 90.2 «Себестоимость» в полном объеме в том отчетном периоде, когда создан Акт приемки выполненных работ.

Основные виды расходов, квалифицируемые как **расходы будущих периодов**

- расходы на лицензирование, приобретение неисключительных прав;
- расходы, связанные с приобретением программных обеспечений;
- расходы по сертификации;
- поручительство (страхование рисков СМР) по государственным контрактам;
- расходы, произведенные в связи с предстоящими работами по договору строительного подряда, если срок начала работ превышает 365 дней или относится к другому отчетному периоду.

Указанные расходы признаются путем их обоснованного распределения между соответствующими отчетными периодами (п.19 ПБУ 10/99).

Расходы по страхованию рисков и поручительству списываются на счета затрат (счет 20), пропорционально сроку действия контракта, к которому данные расходы относятся.

Активы со сроком обращения (погашения) свыше 12 месяцев по состоянию на отчетную дату являются долгосрочными и относятся ко внеоборотным и отражаются в балансе по строке «Прочие внеоборотные активы», со сроком менее 12 месяцев являются краткосрочными и относятся в строку оборотных активов «Расходы будущих периодов».

Метод определения **выручки** для целей бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности устанавливается по отгрузке продукции, выполнению работ, услуг на основании принятых заказчиком объемов работ, подтвержденных подписанными актами по форме КС-2 и справки КС-3, то есть по мере готовности.

Выручка признается в бухгалтерском учете на основании принятых заказчиком объемов работ, подтвержденных подписанными актами по форме КС-2 и справками КС-3, то есть по мере готовности; по договорам с длительным циклом производства признается на основании «Акта освидетельствования выполненных работ» (АО) либо «Экспертной оценки» (ЭО) по объемам выполненных, но не принятых заказчиком.

Общество создает **резерв по сомнительным долгам** в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резервов на финансовые результаты организации. (абз. 3 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н (в редакции Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 г. №186н).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Размер дебиторской задолженности отдельно по каждому должнику должен составлять не менее 8% от общей суммы задолженности.

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

Общество создает **резерв на оплату отпускных** согласно п.15 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167), «величина оценочного обязательства должна соответствовать сумме, необходимой непосредственно для его исполнения (погашения) по состоянию на отчетную дату или дату перевода обязательства на третье лицо».

Общество создает резерв **под обесценение финансовых вложений** при наличии признаков обесценения.

Общество производит проверку на обесценение финансовых вложений в виде ценных бумаг других организаций (акций) и вкладов в уставный капитал других организаций по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Основная сумма **обязательства по полученному займу (кредиту)** отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее-расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору)
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

К инвестиционному активу относится объект имущества (объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов), подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени более 1 года и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление более 1 миллиона рублей.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Уровень существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в бухгалтерском балансе -- валюта баланса;
- в отчете о финансовых результатах – сумма доходов и сумма расходов;
- в отчете о движении денежных средств – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

Данный уровень существенности применяется для определения существенности ошибки ПБУ № 22/2010 (п.2.5 Учетной политики).

3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (строка 1150)

Данные о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации, движении основных средств в разрезе групп приведены в разделе 2 Табл.2.1 «Наличие и движение основных средств»; о полученных в аренду основных средств, а так же об изменениях стоимости незавершенных капитальных вложений приведены в разделе 2 Табл.2.2 «Незавершенные капитальные вложения», Табл.2.4. «Износ использования основных средств».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в организации по первоначальной стоимости (ПБУ 6/01). Основных средств, переданных в залог, у Общества нет.

Основными средствами признаются объекты, соответствующие определению ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в ред. Приказа МинФина РФ от 24.12.2010г № 186н и имеющие стоимость, равную и более 40 000 руб. за единицу (п. 18 ПБУ 6/01).

3.2. Финансовые вложения (строка 1170, строка 1240)

По состоянию на 31.12.2019г. имеют место краткосрочные финансовые вложения в сумме **27 846 тыс. руб.**

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в разделе 3 Табл. 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

3.3. Запасы (строка 1210)

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2019 году Обществом не создавались в связи с отсутствием фактов морального устаревания или потери первоначальных физических свойств. Стоимость запасов Общества по состоянию на 31.12.2019 составила **7612 тыс.руб.**

Информация о движении запасов в виде сырья и материалов, товаров для перепродажи, затрат в незавершенном производстве, расходов будущих периодов представлена в разделе 4. Табл. 4.1. «Наличие и движение запасов».

Информация о запасах, не оплаченных на отчетную дату 31.12.19г. представлена в разделе 4. Табл. 4.2. «Запасы в залоге».

3.4. Прочие оборотные активы (строка 1260)

Прочие оборотные активы в Обществе по состоянию на 31.12.2019г. составляют **594 тыс. руб.**

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность (строка 1230, строка 1520)

Кредиторская задолженность в виде полученных от покупателей сумм предварительной оплаты отражена за вычетом сумм НДС, начисленных в бюджет с сумм полученной предварительной оплаты.

«Сравнительная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности по отдельным видам» представлена в разделе 5. Табл.5.1., 5.3., в том числе «по просроченной дебиторской и кредиторской задолженности» в разделе 5. Табл.5.2., 5.4.

«Информация о наличии полученных и выданных обеспечений обязательств» представлена в разделе 8. «Обеспечение обязательств».

3.6. Заемные средства (строка 1410, строка 1510)

Заемные средства в Обществе по состоянию на 31.12.19г. составляют сумму **11 849 тыс. руб.**

Расходы по займам представляют собой подлежащие уплате займодавцу (кредитору) проценты и в полном объеме признаны в составе прочих расходов текущего периода. Процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору) и подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, в отчетном 2019 году – нет.

Выданных собственных векселей или выпущенных облигаций в обращение у Общества нет.

3.7. Оценочные обязательства (строка 1430, строка 1540)

Формирование оценочных обязательств обусловлено наличием у Общества на отчетную дату обязательств, исполнения которых Общество с большой долей вероятности не может избежать и в результате исполнения которых у Общества могут возникнуть расходы.

Сформированные Обществом оценочные обязательства представляют собой оценочные обязательства в связи с обязанностью предоставления отпусков сотрудникам Общества (резерв по отпускам);

Информация об изменении сумм сформированных оценочных обязательств представлена в разделе 7. «Оценочные обязательства».

По состоянию на 31.12.19г. сумма оценочных обязательств составила **2 378 тыс.руб.**

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

№ п/п	Наименование статьи	2019 год
1	Ремонт автомобильных дорог и сооружений	105 784
2	Капитальный ремонт, строительство автомобильных дорог и сооружений	89 668
3	Содержание автомобильных дорог и сооружений	53 535
4	Г/подрядный доход	2 662
5	Прочее	57 307
6	Итого	308 956

4.2. Себестоимость продаж (строка 2120, 2220)

№ п/п	Наименование статьи	2019 год
1	Ремонт автомобильных дорог и сооружений	105 784
2	Капитальный ремонт, строительство автомобильных дорог и сооружений	92 669
3	Содержание автомобильных дорог и сооружений	54 937
4	Г/подрядный доход	182
5	Прочее	35 859
6	Итого	289 431

Данные о составе расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в разделе 6. «Затраты на производство».

4.3. Управленческие расходы (строка 2220)

№ п/п	Наименование статьи	2019 год
1	Материальные расходы	1 626
2	Затраты на оплату труда	10 736
3	Отчисления на социальные нужды	2 777
4	Амортизация	872
5	Прочие	3 888
6	Итого	19 900

4.4. Прочие доходы (строка 2340)

№ п/п	Наименование статьи	2019 год
1	Штрафы по хоздоговорам	-
2	Доходы от реализации прочих активов (спец.одежда), мет/лом	10 267
3	Доходы по арендованному имуществу	12
4	Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	47
5	Доходы от выбытия основных средств	713
6	Разница в стоимости материалов	235
7	Возмещение судебных расходов, убытков	-
8	Резерв отпусков списанный	538
9	Излишки при инвентаризации	50
	ИТОГО	11 862

4.5. Прочие расходы (строка 2350)

№ п/п	Наименование статьи	2019 год
1	Услуги банка	147
2	Компенсационные расходы	8
3	Материальный ущерб	248
4	НДС, не подлежащий возмещению из бюджета	2
5	Расходы на проведение мероприятий, подарки	125
6	Штрафы по хоздоговорам	1 980
7	Прочие штрафы	40
8	Госпошлина по судебным делам	178
9	Материальная помощь	39
10	Расходы по выбытию основных средств	999
11	Потери ТМЦ	40
12	Учетная стоимость прочих реализованных активов	9 679
13	Убытки прошлых лет	4
	ИТОГО	13 489

4.6. Прочее (строка 2460)

Начисленные санкции в бюджет и внебюджетные фонды в 2019 году составили - тыс.руб.

5. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридический и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, способно оказывать влияние, или такое Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Юридическое и (или) физическое лицо, как правило, имеет возможность определять решения, принимаемые другим юридическим лицом, с целью получения экономической выгоды от деятельности последнего (контролирует другое юридическое лицо), когда такое юридическое и (или) физическое лицо имеет:

в силу своего участия в хозяйственном обществе (товариществе) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества);

право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставной (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и имеет возможность определять решения, принимаемые таким юридическим лицом.

Юридическое и (или) физическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу участия в уставном (складочном) капитале, положений учредительных документов, заключенного соглашения, участия в наблюдательном совете и других обстоятельств.

Состав связанных сторон АО «ДЭП № 369» по состоянию на 31.12.2019 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество физического лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)
1	Макарова Татьяна Анатольевна	655 340, РФ, Республика Хакасия, с. Боград	Лицо осуществляет исполнение обязанностей генерального директора Акционерного Общества	10.07.2019
2	Гадирли Ниджат Нияз Оглы	655 016, РФ, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Лермонтова, 29, кв. 9	Является единственным акционером АО «ДЭП №369», которому принадлежат все обыкновенные именные Акции	27.02.2019

В 2019 г. сделки со связанными сторонами проводились, а именно:
 - выплата займа Гадирли Ниджат Нияз Оглы в размере **500 тыс. руб.** по договору № б/н от 24.09.2019г.

Закупки Обществом ТМЦ, работ и услуг у связанных сторон

Наименование связанной стороны	Метод определения цены по операциям	Объем продаж за 2019 год (с НДС)	тыс.руб.
			Сведения о задолженности на 31.12.2019
	обычные коммерческие условия		

Займы, полученные Обществом у связанных сторон

Наименование связанной стороны	Сальдо на 01.01.2019	Оборот за 2019 год		Сведения о задолженности на 31.12.2019
		Получено	Возвращено	
				-

Дивиденды, начисленные Обществом связанным сторонам

Наименование связанной стороны	Сумма дивидендов за 2019 год	тыс.руб.
		Сведения о задолженности на 31.12.2019
	Начисление дивидендов не производилось	-

Сведения о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу за 2019 г.

Лицами, наделенными полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства контроля над деятельностью АО «ДЭП № 369» являются:

- должностное лицо Общества: и.о. генерального директора – общая сумма краткосрочных вознаграждений за 2019 год составила **674,5 тыс.руб.** (без учета взносов в социальные фонды); долгосрочные вознаграждения должностному лицу Общества – не выплачивались.

6. Капитал. Распределение прибыли и дивидендная политика

Наименование показателя	тыс.руб.		
	2019 год	2018 год	2017 год
Чистая прибыль за отчетный год	15 894	33 081	66 330
Резервный фонд	-	444	-
Дивиденды начисленные	-	30 000	-
Уменьшение нераспределенной прибыли в связи с реорганизацией	-	-	-

Сумма резервного фонда по состоянию на 31.12.2019 составила **2 629 тыс.руб.** В 2019 году резервный фонд доначислен на сумму - тыс.руб.

7. Информация о величине базовой и разводненной прибыли на акцию

Базовая прибыль на акцию в 2019 году составила - 302 руб., в 2018 году - 629 руб. Разводненная прибыль (убыток) на акцию на 31.12.2019 и на 31.12.2018 не рассчитывается в силу отсутствия конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи акций у эмитента АО «ДЭП №369».

8. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998г. № 56н.

События после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевший место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2019 год отсутствуют существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности.

9. Учет по договорам строительного подряда в соответствии с ПБУ 2/2008

По договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы. Общество ведет учет в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». По указанным договорам выручка признается способом «по мере готовности» в оценке стоимости выполненных, но не предъявленных к оплате заказчиком, работ.

Сумма за выполненные работы, не предъявленные Заказчику по договорам строительного подряда за 2019 год – отсутствует.

10. Изменения оценочных значений

Оценочными значениями являются величина резерва по сомнительным долгам, резервов под снижение стоимости активов, сроки полезного использования нематериальных и иных амортизируемых активов и др.

Изменений оценочных значений в 2019 году не производилось.

В 2019 году резерв сомнительных долгов не создавался. В 2018 году резерв сомнительных долгов так же не создавался.

11. Раскрытие информации о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств за 2019 год сформирован с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки представлены в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Остатки денежных средств по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса и представляют собой безналичные денежные средства в российской валюте на расчетных счетах в банках и наличные денежные средства в российской валюте в кассе.

Расшифровка остатков денежных средств

Показатель	тыс.руб.		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
- расчетные счета	13 465	49 056	16 503
- касса	-	5	9
- денежные эквиваленты	-	-	-
Итого	13 465	49 061	16 512

В качестве денежных эквивалентов Обществом рассматриваются депозиты до востребования, займы, выдаваемые на срок до трех месяцев и иные финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам в «Отчете о движении денежных средств» показаны без НДС. Соответствующие суммы НДС отражены свернуто в качестве денежных потоков, связанных с расчетами с бюджетом по НДС.

Денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, отраженные *по строке 4122*, включают фактически уплаченные в бюджет суммы удержанного налога на доходы физических лиц и иных платежей, произведенных по исполнительным листам или заявлениям сотрудников, включая взносы. Денежные потоки, связанные с выплатой дивидендов в пользу собственников, отражены *по строке 4322*.

12. Расчеты по налогу на прибыль, применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». На основании п.19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в свернутом виде. Для определения текущего налога на прибыль Общество использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п.20 и п.21 ПБУ 18/02.

Отложенные налоговые активы (ОНА) в связи с разным порядком признания доходов и расходов в части:

- стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2019 - **82 тыс.руб.**, по состоянию на 31.12.2018 - 1 тыс.руб.;
- прочие разницы по состоянию на 21.12.2019 – **29 тыс.руб.**, по состоянию на 31.12.2018 – 41 тыс.руб.;
- оценочного обязательства по отпускам по состоянию на 31.12.2019 - **476 тыс.руб.**, по состоянию на 31.12.2018 – 537 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в связи с разным порядком признания доходов и расходов в части:

- стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2019 – **543 тыс.руб.**; по состоянию на 31.12.2018 – 715 тыс.руб.;
- прочие разницы по состоянию на 31.12.2019 – **13 тыс.руб.**, по состоянию на 31.12.2018 – 197 тыс.руб.

Условный расход в понятиях ПБУ 18/02 за 2019г. составил – **3 991 тыс.руб.**; за 2018г.– 8 376 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль за 2019 год равен (+) **4 323 тыс.руб.**, в том числе постоянный налоговый актив (+), обязательства (-) - **32 тыс.руб.**; изменение ОНО (-) - **356 тыс.руб.**;

изменение ОНА (-) - **8 тыс.руб.**
Текущий налог на прибыль за 2018 год равен (+) 7 881 тыс.руб., в том числе постоянный налоговый актив (+) 423 тыс.руб.; изменение ОНО (+) 909 тыс.руб.; изменение ОНА (-) 10 тыс.руб.

13. Информация о существенных корректировках сравнительных показателей отчетности за 2019 год

Исправления существенных ошибок за прошлые периоды в 2019 году Обществом не производились.

14. Риски в хозяйственной деятельности

Информация о наличии/отсутствии рисков у Общества вследствие следующих обстоятельств и событий:

- 1) изменения в нормативной среде, которые могут привести к изменениям в конкурентном давлении и к значительным изменениям рисков – *отсутствуют*;
- 2) изменения в отрасли, в которой осуществляет свою деятельность Общество – *отсутствуют*;
- 3) изменения, связанные с основным управленческим персоналом, включая увольнение руководителя – *отсутствуют*;
- 4) *внедрение новых или изменение уже применяемых информационных систем – внесение изменений в систему оперативного учета, бюджетирования и бухгалтерского учета, позволяющее усилить контроль за активами Общества, увеличить точность планирования*;
- 5) быстрый рост и развитие Общества – *отсутствует*;
- 6) внедрение новых технологий в производственные процессы или информационные системы – *ведется непрерывно, позволяет снизить риски некачественного выполнения работ*;
- 7) новые подходы к ведению хозяйственной деятельности, новые виды товаров, работ, услуг – *отсутствуют*;
- 8) такие изменения в деятельности, как крупные приобретения или реорганизация приобретения – *риски отсутствуют*;
- 9) расширение операций за рубежом – *отсутствуют*;
- 10) потеря важных клиентов – *отсутствуют*; в части обслуживания и содержания федеральной автомобильной дороги – *имеется*;
- 11) перемещение хозяйственной деятельности в другие регионы – *отсутствует*;
- 12) введение в учетную политику новых учетных принципов, стандартов, положений, инструкций – *отсутствует*;
- 13) других – *отсутствует*.

И.о. Генерального директора АО «ДЭП № 369» _____



Т.А. Макарова

Главный бухгалтер АО «ДЭП № 369» _____



О.А. Берсенева

« 13 » марта 2020 года



Прошнуровано, пронумеровано,
Скреплено печатью

18 (восемь) листов
Директор ООО «Гарантия-Аудит»
Е.Г. Инжижекова

