

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2022

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Государственная компания «Северавтодор» (АО «ГК «Северавтодор» ОГРН 1158601001129)**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 г. и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Акционерного общества «Государственная компания «Северавтодор»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности **Акционерного общества «Государственная компания «Северавтодор»** за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 27 марта 2021г.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 МСА, 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 (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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, 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его 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 аудита, действующий от имени
аудиторской организации
на основании доверенности №3 от 25.03.2022г.



Лошкарева Ирина Эдуардовна
ОРНЗ 22006139220

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение

Лошкарева Ирина Эдуардовна
ОРНЗ 22006139220

Сведения об аудиторе:

ООО «Аудиторская фирма «Профи»

Юридический адрес: 644121, г. Омск, ул. Труда, д.11, кв.118

Почтовый адрес: 644046, г. Омск, ул. Братская, 19/2, оф. 8П

ИНН 5502039360, КПП 550101001

ОГРН 1025500743730

Является членом саморегулируемой организацией аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11806059767

Дата аудиторского заключения:

«30» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>Акционерное общество "Государственная компания "Северавтодор"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	03799937		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей</u>	по ОКВЭД 2	8602257512		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества</u> / <u>Собственность субъектов Российской Федерации</u>	по ОКОПФ / ОКФС	52.21.22		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	13	
Местонахождение (адрес) <u>628422, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Промышленная ул, д. № 5</u>		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ПРОФИ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	550605102797
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	11806059767

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	3 305 259	3 522 978	3 659 682
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 222 409	3 430 934	3 487 988
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	21 268	22 053	98 770
	Оборудование к установке	11503	-	167	11 888
	Строительство объектов основных средств	11504	61 582	69 824	51 098
	Приобретение объектов основных средств	11505	-	-	9 938
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	225	-
	в том числе:				
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	-	225	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
6	Отложенные налоговые активы	1180	70 179	60 155	11 909
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 308	6 478	7 293
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	4 308	6 478	7 293
	Итого по разделу I	1100	3 379 746	3 589 836	3 678 884
4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	978 490	906 723	811 245



	в том числе:				
	Материалы	12101	958 596	864 203	790 489
	Товары	12102	-	-	76
	Основное производство	12103	-	25 693	4 057
	Вспомогательные производства	12104	19 894	16 829	16 623
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 196	-	1 187
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	876	-	1 132
	НДС по приобретенным услугам	12202	320	-	55
5	Дебиторская задолженность	1230	909 949	736 658	264 587
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	44 354	42 862	23 294
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	616 493	270 722	152 278
	Расчеты по налогам и сборам	12303	29 494	25 908	4 733
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	116	13 031	2 481
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	78	100	240
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	205	167	37
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	25 528	46 094	11 393
4.1	Не предъявленная к оплате начисленная выручка	12308	193 681	337 774	70 131
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 680	211 131	150 927
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1	1	9
	Расчетные счета	12502	7 316	54 732	5 543
	Прочие специальные счета	12503	63	2 098	12 375
	Депозитные счета	12504	23 300	154 300	133 000
	Прочие оборотные активы	1260	2 290	2 238	3 294
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	2 151	2 055	3 294
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	139	183	-
	Итого по разделу II	1200	1 922 605	1 856 752	1 231 240
	БАЛАНС	1600	5 302 351	5 446 588	4 910 124



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 352 579	3 288 763	3 288 763
	в том числе:				
	не зарегистрированный		63 816	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	43 412	41 524	31 865
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	43 412	41 524	31 865
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	78 712	182 991	173 777
	Итого по разделу III	1300	3 474 703	3 513 278	3 494 405
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2	Заемные средства	1410	511 820	506 517	423 345
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	511 820	506 517	423 345
6	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 976	83 113	29 571
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	563 796	589 630	452 916
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2	Заемные средства	1510	270 315	184 662	21 112
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	265 038	182 449	20 408
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	3 021	73	704
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	2 256	2 140	-
5	Кредиторская задолженность	1520	815 049	1 000 281	787 382
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	338 391	362 046	325 740
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	461	214	554
	Расчеты по налогам и сборам	15203	274 194	390 259	241 608
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	51 117	53 881	53 286
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	114 736	132 935	128 728
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	55	37	114
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	34	63	38
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	36 061	60 846	37 314
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	178 488	158 737	154 309
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 263 852	1 343 680	962 803
	БАЛАНС	1700	5 302 351	5 446 588	4 910 124

Руководитель



Лебедев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Государственная компания "Северавтодор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
03799937		
8602257512		
52.21.22		
12267		13
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
4	Выручка	2110	6 532 808	6 691 999
4	Себестоимость продаж	2120	(5 336 592)	(5 436 949)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 196 216	1 255 050
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 187 784)	(1 087 524)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 432	167 526
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 341	674
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты к уплате	2330	(85 254)	(103 267)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
4.2	Прочие доходы	2340	65 765	88 345
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	10 983	2 524
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	2 442	1 016
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	23 798	48 927
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23404	-	282
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23405	3 542	3 651
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23406	13 403	5 910
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23407	3 074	853
	Прибыль прошлых лет	23408	1 155	877
	Возмещение убытков к получению	23409	1 418	1 754
	Курсовые разницы	23410	237	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	44	77
	Доходы от прочей реализации	23412	3 402	2 040
	Прочие доходы	23413	2 267	1 659
	Премия от поставщика	23414	-	18 775
4.2	Прочие расходы	2350	(128 229)	(129 110)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(9 973)	(30)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(187 256)	(99 140)



	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503		
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23504	(17 364)	(44 581)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23505	-	(833)
	Расходы на услуги банков	23506	(1 372)	(1 395)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(19 495)	(22 888)
	Убытки прошлых лет	23508	(15 499)	(10 623)
	Курсовые разницы	23509	(388)	(174)
	Налоги и сборы	23510	-	(1 150)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23511	(9 485)	(6 496)
	Расходы социального характера	23512	(252)	-
	Расходы от прочей реализации	23513	(43 604)	(30 242)
	Прочие расходы	23514	(2 297)	(1 727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(8 319)	(8 061)
6	Налог на прибыль	2410	(136 945)	24 168
	в том числе:		41 159	(12 902)
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	41 159	(12 902)
6	Прочее	2460	-	7 608
6	Чистая прибыль (убыток)	2400	(95 786)	18 874



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(95 786)	18 874
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Лебедев Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
03799937		
8602257512		
52.21.22		
12267	13	
384		

Организация Акционерное общество "Государственная компания "Северавтодор" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей ИНН _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество по ОКВЭД 2 _____
 Непубличные акционерные общества Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	3 288 763	-	-	31 865	173 777	3 494 405
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	18 873	18 873
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	18 873
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
Уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
Уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	9 659	(9 659)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	3 288 763	-	-	41 524	182 991	3 513 278
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	63 816	-	-	-	(95 786)	(95 786)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	(95 786)	(95 786)
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	63 816	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 606)	(6 606)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(6 606)	(6 606)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 888	(1 888)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	3 352 579	-	-	43 412	78 712	3 474 703



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	3 494 405	18 873	-	3 513 278
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 494 405	18 873	-	3 513 278
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	173 777	18 873	(9 659)	182 991
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	173 777	18 873	(9 659)	182 991
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	3 320 628	-	9 659	3 330 287
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 320 628	-	9 659	3 330 287



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	3 474 703	3 513 278	3 494 405



Лебедев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

16 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Государственная компания "Северавтодор"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества
 Собственность субъектов Российской Федерации
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
03799937		
8602257512		
52.21.22		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 349 016	6 462 755
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 298 849	6 305 367
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 243	3 093
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	146 094
прочие поступления	4119	46 924	8 201
Платежи - всего	4120	(6 484 275)	(6 383 429)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 778 578)	(3 917 328)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 217 815)	(2 150 341)
процентов по долговым обязательствам	4123	(82 462)	(101 758)
налога на прибыль организаций	4124	(29 944)	(21 148)
НДС	4125	(150 564)	-
прочие платежи	4129	(224 912)	(192 854)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(135 259)	79 326
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 013	550
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	11 013	550
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(137 491)	(264 885)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(137 491)	(264 885)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(126 478)	(264 335)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 229 445	5 144 083
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 229 445	5 144 083
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	-	-
Платежи - всего	4320	(5 148 159)	(4 898 870)
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	(6 606)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 141 553)	(4 898 870)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	81 286	245 213
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(180 451)	60 204
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	211 131	150 927
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30 680	211 131
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Лебедев Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ГК «Северавтодор» за
2021 год

1. Общие сведения об обществе.

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Акционерное общество «Государственная компания «Северавтодор»
2	Сокращенное наименование	АО «ГК «Северавтодор»
3	Юридический адрес	628422, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра Автономный округ, Сургут г, Промышленная ул, дом № 5
4	Фактический адрес	628422, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра Автономный округ, Сургут г, Промышленная ул, дом № 5
5	Руководитель Генеральный директор	Фомагин Валерий Борисович до 05.03.2021 г И.о. генерального директора Кочуров с 06.03.2021 до 14.06.2021 г Лебедев Александр Владимирович с 15.06.2021 г
6	Главный бухгалтер	И.о. главного бухгалтера Сатаева Татьяна Владимировна до 01.08.2021 г Гусманова Лейсан Дарвиновна с 02.08.2021 г
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1158601001129
8	Дата регистрации	19.05.2015г.
9	Наименование регистрирующего органа	Инспекция Федеральной Налоговой Службы России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
10	Код ИНН/КПП	8602257512/860201001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Инспекция Федеральной Налоговой Службы России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
12	Наименование вида деятельности	Деятельность по эксплуатации Автомобильных дорог и автомагистралей

В 1987 году в составе треста «Тюменьавтодор» по приказу Министерства автомобильных дорог РФ было создано Управление северных автомобильных дорог, которое в 1991 году переименовано в Производственное проектно-ремонтно-строительное объединение «Северавтодор», а в 1994 году реорганизовано в Государственное унитарное предприятие «Северавтодор». В сентябре 2003 года в соответствии с Законом Российской Федерации № 61-ФЗ от 14.11.2002 г. переименовано в Государственное предприятие «Северавтодор».



19.05.2015г. реорганизовано путем преобразования в Акционерное общество «Государственная компания «Северавтодор» в порядке приватизации имущественного комплекса Предприятия, на основании Распоряжения Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры от 19.11.2014г. №13-Р-2801 «Об условиях приватизации государственного предприятия ХМАО-Югры «Северавтодор».

АО «ГК «Северавтодор» выполняет все виды дорожных работ, осуществляет функции генподрядчика по содержанию территориальных, федеральных, муниципальных и ведомственных автомобильных дорог, мостов и мостовых сооружений, а также по строительству и содержанию автозимников Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

В настоящее время в состав АО «ГК «Северавтодор» входят 10 Филиалов, не являющихся юридическим лицом, но имеющие самостоятельный баланс:

- Филиал №1 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №2 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №3 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №4 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №5 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №6 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №7 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №8 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №9 АО «ГК «Северавтодор»
 - Филиал №10 АО «ГК «Северавтодор»
- Деятельность не ведется в филиале №2, 8.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021 г. составила 1710 человека.

Единственный акционер – ХМАО-Югра в лице Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры. Место нахождения: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, Тюменская область, 628012, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, 5.

Устав (Распоряжение №13-Р-2801 от 19.11.2014г.) зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по ХМАО-Югре от 19.05.2015г., выдано свидетельство 86 №002498215.

Устав (Распоряжение №13-Р-221 от 18.02.2019г.) зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по ХМАО-Югре от 26.02.2019г.

Совет директоров Общества избран на срок с 07.06.2021 (Распоряжение 13-Р-1184 от 07.06.2021 г.) по дату проведения следующего годового общего собрания акционеров в составе следующих лиц:

Газизов Игорь Геннадьевич - заместитель директора - начальник управления дорожного хозяйства Департамента дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

Гребешок Константин Сергеевич - директор Департамента дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

Зюзов Илья Михайлович - начальник управления корпоративной политики Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Мирошник Татьяна Викторовна - заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

Пестряков Сергей Геннадьевич - начальник управления инвестиционной политики



Департамента экономического развития Ханты- Мансийского автономного округа - Югры;
Лицензии, членство в саморегулируемых организациях.

Все виды работ АО «ГК «Северавтодор» регулируются допусками СРО НП МОД «Союздорстрой» и СРО «Союз проектировщиков Югры». Став членом данных организаций, общество получило необходимые документы, свидетельствующие о допуске к выполнению тех или иных видов работ (Свидетельство №0087.04-2009-8602257512-П-020 от 17.03.2016).

Основной вид деятельности Общества: Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей, строительство автомобильных дорог и автомагистралей, разработка гравийных и песчаных.

У предприятия имеются нижеперечисленные лицензии:

Вид лиценз ии	Период действия	Дата выдачи	Кем выдана	Вид лицензируемой деятельности	Серия и номер лиценз ии
ВЭ	15.09.2015г - 10.09.2040г.	15.09.2015г	Департамент по недропользованию ХМАО-Югры	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения на территории производственной базы филиал №7 АО «ГК «Северавтодор» в г. Нягани	ХМН 20086
ВЭ	23.11.2015г - 31.12.2035г.	23.11.2015г	Департамент по недропользованию ХМАО-Югры	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения на территории Нижневартовского АБЗ филиала №1 АО «ГК «Северавтодор» в г. Нижневартовске	ХМН 20123
ВЭ	23.11.2015г - 31.12.2035г.	23.11.2015г	Департамент по недропользованию ХМАО-Югры	Добыча пресных подземных вод для производственного водоснабжения на территории базы Радужнинского дорожно-ремонтного пункта филиала №1 АО «ГК «Северавтодор» в Нижневартовском районе	ХМН 20124
ВЭ	23.11.2015г - 31.12.2037г.	23.11.2015г	Департамент по недропользованию ХМАО-Югры	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения в г. Сургуте	ХМН 20121
ВЭ	23.11.2015г - 05.08.2035г.	23.11.2015г	Департамент по недропользованию ХМАО-Югры	Добыча пресных подземных вод для технического и производственного водоснабжения на	ХМН 20122



				территории производственной базы филиала №4 АО «ГК «Северавтодор» в Нефтеюганском районе	
ОЭ	17.08.2015г- 22.12.2024г.	17.08.2015г	Департамент по недропользова нию ХМАО- Югры	Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение песка «Дальний – 2» в Кондинском районе	ХМН 01366
Лицен зия	16.09.2016г бессрочно	16.03.2016г	Федеральная служба по надзору в сфере природопользо вания	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV класса опасности	(86)- 1563-СТ
Лицен зия	20.03.2012г. бессрочно	20.03.2012г переоформл ена 25.02.2022 №170	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий Главное управление МЧС России по ХМАО-Югре	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	№ 4- Б/00093
Лицен зия	10.08.2017г бессрочно	10.08.2017 г	Служба по контролю и надзору в сфере здравоохранен ия ХМАО- Югры	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	ЛО-86- 01- 002805
Лицен зия	24.04.2019г бессрочно	24.04.2019 г	Министерство транспорта РФ ФС по надзору в сфере транспорта	Осуществление деятельности по перевозкам пассажиры и иных лиц автобусами	АН-86- 000736
Лицен зия	14.06.2009 г	15.06.2020 г	Департамент по недропользова нию ХМАО- Югры	Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение «Карьер №2, расположенный в Самзасском лесничестве кв.107 Самзасского лесхоза»	ХМН- 01731 ОЭ
Лицен	15.07.2024 г	15.07.2019 г	Региональное	Выполнение	



Лицензия	15.07.2024 г	15.07.2019 г	Региональное управление ФСБ РФ по Тюменской области	Выполнение мобилизационного задания, хранения МЦ гос. и мобилизационного резерва	ГТ-0108646
Лицензия	17.03.2020 бессрочно	17.03.2020	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1,2,3 классов опасности	ВХ-58-016464

2. Сведения об аренде недвижимого имущества.

Обществом заключены следующие договоры аренды с физическими лицами:

1. Квартира 1-комнатная в г. Нижневартовске, площадь общая 51,6м², Договор б/н от 21.09.2021 (срок аренды с 21.09.2021 по 21.03.2022), у физического лица Чиканова Евгения Александровича.
2. Квартира 2-комнатная в г. Нижневартовске, площадь общая 45,1м², Договор б/н (срок аренды с 29.07.2021 по 28.04.2022) от 27.07.2021г., у физического лица Гилязетдиновой Адили Ангатовны.
3. Квартира 1-комнатная в г. Нижневартовске, площадь общая 38,6м², Договор №б/№ от 15.09.2021 г. (срок аренды с 17.09.2021 по 17.06.2022г.) у физического лица Шашковой Елены Викторовны.
4. Квартира 2-комнатная в г. Нижневартовске, площадь общая 49,7м³, Договор №286/20 от 01.06.2021 (срок аренды с 01.06.2021 по 01.05.2022 г.), у физического лица Павловской Татьяны Викторовны.
5. Квартира 1-комнатная в г. Нижневартовске, площадь общая 41,5м², Договор №б/н от 17.05.2021 (срок аренды с 22.05.2021 по 22.01.2022), у физического лица Тухтошева Зафарджона Мамаджоновича.
6. Жилое помещение, общая площадь 50,7 кв.м (г.Нефтеюганск, кад.№86:20:0000076:3436) договор №41/21 от 10.10.2021г. с Ермолаевым Владимиром Викторовичем.
7. Жилое помещение, общая площадь 40,1 кв.м (г.Нефтеюганск, кад.№86:20:0000075:832) договор №13/21 от 24.05.2021 с Султановой Зилей Ринатовной.
8. Жилое помещение, общая площадь 69,кв.м (г.Нефтеюганск, кад.№86:20:0000071:1421) договор №1 от 11.05.2021 с ИП Щитников Игорь Владимирович.
9. Жилое помещение, общая площадь 43,3кв.м (г.Нефтеюганск, кад.№86:20:0000059:2358) договор №19/21 от 28.05.2021 с Сафаровым Ядигаром Джалал Оглы.
10. Жилое помещение, общая площадь 75,6кв.м (г.Нефтеюганск кад. №86:20:0000075:744) договор №40/21 от 11.10.2021 с Гимазетдиновой Юлией Игоревной.
11. Жилое помещение, общая площадь 66,7кв.м (г.Нефтеюганск, кад. №000:71:118:001:004986750:0001:10009) договор №15 от 12.05.2021 с Мельниковой Татьяной Алексеевной.

Обществом заключены следующие договоры аренды с юридическими лицами:

1. Жилое помещение по дог. 55 от 18.01.2016г.(квартира г.Сургут, ул.Профсоюзная, д.12/1 кв 78- 71.8 кв.м.), жилой дом г.Ханты-Мансийск, ул.Светлая,д.22, общая площадь 403,8 кв.м.,кад.№86:12:0101007:52) Договор №186 от 03.09.2019 АППАРАТ ГУБЕРНАТОРА ЮГРЫ.
2. Заключено соглашение № 01/06-21 от 29.06.2021 с КУ "УПРАВЛЕНИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ" об установлении сервитута на земельный участок 20564м².



расположенный в границах полосы отвода автодороги «Иртыш» в целях размещения объектов придорожного сервиса.

В АО «ГК «Северавтодор» числится 49 арендованных земельных участков.

В АО «ГК «Северавтодор» числится 40 земельных участков, принадлежащих на праве собственности.

12. Сведения об учетной политике.

Положение об учетной политике АО «ГК «Северавтодор» на 2021 год утверждено приказом об учетной политике от 30.12.2020 №11-ПР-625 Приказ Об утверждении положения об Учетной политике на 2021 для целей бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Закона РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008 г. №106н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации», утвержденным Приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. №34н, а также документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Основные элементы учетной политики АО «ГК «Северавтодор».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность АО «ГК «Северавтодор» подготовлена исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

АО «ГК «Северавтодор» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Основные средства

1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1. По объектам введенным в эксплуатацию после 01.01.2017 г. – применять новый Общероссийский классификатор основных фондов (ОКОФ). В связи с этим изменить и классификацию основных средств по амортизационным группам, утвержденной Постановлением Правительства 07.07.2016 N 640.

Срок полезного использования по каждому основному средству определяется специальной комиссией, созданной на основании приказа.

3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств. Активы, в отношении которых выполняются условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд, либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;



- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т. е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- если не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности».

Материально-производственные запасы

1. Учет поступления материалов осуществляется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.
2. Материалы со стоимостью до 40 000 со СПИ свыше 12 месяцев отражаются в составе оборотных активов так же на счете 10 «Материалы» и списываются на затратные счета при их фактическом использовании. Для контроля за сохранностью данных материалов вести учет на забалансовых счетах:

- спецодежда при передаче в эксплуатацию на счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации»;

- инвентарь и хоз. принадлежности при передаче в эксплуатацию - МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Порядок учета затрат на производство и реализацию, незавершенного производства

1. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

2. Для учета затрат, связанных с осуществлением уставной деятельности, применяется следующая система счетов:

счет 20 «Основное производство»;

счет 23 «Вспомогательное производство»;

счет 25 «Общепроизводственные расходы»;

счет 26 «Общехозяйственные расходы»;

счет 29 «Обслуживающие производства и хозяйства»;

Расходы, учитываемые по дебету перечисленных счетов, отражаются в учете по фактическим затратам.

Учет расходов отчетного периода ведется в разрезе:

- мест возникновения затрат (Филиалы, цех (участок) соответствующего филиала);

- видов деятельности;

- статей затрат;

- балансовых счетов.

Строительно-монтажные работы так же учитываются в разрезе объектов строительства.

По окончании отчетного периода расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов:
Дт 90 «Продажи» - в размере фактических затрат основного производства в части реализованных работ (услуг), оказанных по соответствующим направлениям.

Расходы, учитываемые по дебету счета 23 «Вспомогательное производство», в конце отчетного периода списываются в дебет счетов:

10 «Материалы» собственное производство – по нормативной себестоимости, в части изготовления продукции для собственного потребления;

43 «Готовая продукция» собственное производство - по нормативной себестоимости, в части продукции, предназначенной для реализации на сторону, а также для передачи между Филиалами.



Расходы, связанные с сезонным характером работы АБЗ, понесенные в связи с предстоящим выпуском продукции, накапливаются на счете 23 «Вспомогательное производство» и включаются в себестоимость ежемесячно пропорционально объему произведенной продукции.

Расходы по котельной, распределяются пропорционально объему произведенной продукции (тепловой энергии, пара и т.д.) в дебет счетов учета затрат.

Расходы, связанные с лабораторией, распределяются пропорционально выполненным работам, услугам и реализации продукции в дебет счетов учета затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).

Расходы, учитываемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы», в конце отчетного периода списываются в дебет счетов: 20,23,29 пропорционально отработанным машино-часам.

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются пропорционально выполненным работам, услугам и реализации продукции в дебет счетов учета затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг):

➤ на счет 20 «Основное производство»

➤ на счет 23 «Вспомогательное производство» (если вспомогательное производство производила продукцию, выполняла работы и услуги на сторону)

3. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Резервы предстоящих расходов и платежей

1. Общество создает резервы:

- по сомнительным долгам.

Величина резерва сомнительного долга определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, который не обеспечен соответствующими гарантиями и создается экспертным путем.

Оценочные обязательства

2. Общество создает оценочные обязательства:

- на предстоящую оплату отпусков;

- на оплату вознаграждения по итогам работы за год.

Учет договоров строительного подряда.

Если Общество выступает в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда, длительность которых составляет более 1 отчетного года (или сроки начала и окончания, которых приходится на разные отчетные годы), порядок учета операций производится в соответствии с ПБУ 2/2008.

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» Общество 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 (путем экспертной оценки объема выполненных работ) в общем объеме работ по договору).

Степень завершенности работ определяется экспертным путем на основании смет.

Расчет процента готовности производится на основании справки-расчета.

В бухгалтерском учете Общества выручка по договору, признанная способом «по мере готовности» учитывается до полного завершения работ (этапов) как отдельный актив – не предъявленная к оплате начисленная выручка. Рабочим планом счетов АО «ГК «Северавтодор» предусмотрен для этих целей специальный субсчет к счету 46: 46-2 «Не предъявленная к оплате начисленная выручка».

По мере выставления промежуточных счетов и подписания актов выполненных работ начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность проводкой Д62 К46-2.

Признание выручки от продажи продукции (работ, услуг)

Для целей бухгалтерского учета выручка определяется по моменту перехода права собственности на товары, подписания актов выполненных работ покупателю (заказчику).

Выручка от сдачи имущества в аренду отражается в составе прочих доходов.

Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчета о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности.



-на оплату вознаграждения по итогам работы за год.

11. Спецодежда, сроком полезного использования менее и более 12 месяцев, при передаче в эксплуатацию погашается единовременно в момент выдачи в эксплуатацию.

С 2021 г. существенные изменения и дополнения в Положение «Об учетной политике» были в связи с вводом ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Последствия изменения учётной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются **перспективно**, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта (п. 47 ФСБУ 5/2019).

4. Основные экономические показатели на 31.12.2021 г

4.1. В проверяемом периоде выполнялись работы по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года, т. е сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы. Поэтому применялось ПБУ 2/2008 от 24.10.2008г., данные по договорам приводятся ниже в таблице, тыс. руб.:

Номер/Наименование контракта (в случае, если учет затрат в незавершенном производстве ведется в разрезе контрактов/договоров/заказов)	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 31.12.2020
МК№87 от 12.11.19 г. Строительство и содерерж. обьек.: «Проезд к центральной больнице на 1100коек гНВ»	0,00	159 882,00
МКЖЦ № 94 от 25.09.2020 г. Объект: «Ул. Московкина от ул. Героев Самотлора до ул. Салманова г. Нвартовск»	37 053,00	
Итого по филиалу №1	37 053,00	159 882,00
Договор 100019/07987Д от 09.01.2020 "Мост через ручей на ПК 19+17"	9 346,00	21 492,00
Договор 100020/01124Д от 28.02.2020 "Мост через протоку Большая Васькина в районе К-240 Приобского месторождения"	37 125,00	37 125,00
Договор 100020/06012Д от 02.11.2020 " Мост через протоку на подъезде к К-47 Омбинского месторождение ЛУ"	1 854,00	10 818,00
Договор 100021/00136Д от 31.01.2021 «Кустовая площадка (куст 75) Мостовой переход»	27 216,00	0,00
Договор 100021/00386Д от 10.02.2021 "Строительство моста через протоку на подъездах»	9 015,00	0,00
Договор 100021/00631Д от 15.02.2021 «Строительство мостового сооружения через временный водоток к кусту К-6 Восточно-Сургутского месторождения»	24 095,00	0,00
Договор 30/2020 от 11.11.2020 «Дорога с инженерными сетями ул. Усольцева»	0,00	11 977,00
Договор 0362100008221000056 от 11.10.2021 Кап.рем «Мост ч/з р.Малый Варь-Еган на км.761+195»	800,00	0,00
Итого по филиалу №3	109 451,00	81 411,00
МК№0187300003520000399 от 01.09.2020г. Стр-во объекта: «А/д общего польз. с. Леуши».	47177,00	
Итого по филиалу №6	47 177,00	



Договор №018-Д от 15.09.20 Строит-во объекта: «А/дорога 34км-61км»	0,00	58 594,00
Итого по филиалу №7	0,00	58 594,00
Договор 11/20/590/ от 04.12.20 Капитальный ремонт «А/д Подъезд к аэропорту»	0,00	18 896,00
Договор №11/20/589/ от 04.12.20 Капитальный ремонт «А/д Советский-Ловинка»	0,00	18 991,00
Итого по филиалу №9	0,00	37 887,00
ИТОГО подстатья "Непредъявленная к оплате начисленная выручки "	193 681,00	337 774,00

4.2. Доходы и расходы

тыс. руб.

	За 2021 г	За 2020 г
Выручка	6532808	6691999
СМР с/с	5543848	5295388
СМР с/с, не подписанная заказчиком	281504	336794
субподрядные работы	426338	962664
услуги генподряда	19207	24357
услуги дорожных механизмов	9570	5316
прочие услуги	69008	10802
реализация готовой продукции	183333	56679
Себестоимость продаж	5336592	6524473
СМР с/с	4438304	5266800
СМР с/с, не подписанная заказчиком	333003	243553
субподрядные работы	426338	962664
услуги генподряда	1222	8626
услуги дорожных механизмов	3670	2809
прочие услуги	27379	3281
реализация готовой продукции	106676	36739
Валовая прибыль (убыток)	1196217	167526
СМР с/с	1105544	28588
СМР с/с, не подписанная заказчиком	-51499	93241
субподрядные работы		
услуги генподряда	17986	15731
услуги дорожных механизмов	5900	2506
прочие услуги	41629	7520
реализация готовой продукции	76657	19940
Управленческие расходы	1187784	0
Прибыль (убыток) от продаж	8432	167526
Проценты к получению	2341	674
Проценты к уплате	85255	103267
Прочие доходы	65764	88345
1. Доходы, связанные с реализацией основных средств	10983	2524
2. Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	2441	1016
3. Доходы, связанные с реализацией прочего		



имущества:		
Реализация ТМЦ	23799	48927
4. Доходы, связанные с реализацией по объектам обслуживающих производств и хозяйств	0	282
5. Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	3543	3651
6. Доходы в виде восстановления оценочных обязательств	13403	5910
7. Прочие доходы:		
в том числе		
Штрафы, пени, неустойки к получению	3074	853
Прибыль прошлых лет	1155	877
Возмещение убытков к получению	1418	1754
Курсовые разницы	237	
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	44	77
Доходы от прочей реализации	3402	2040
Восстановление резерва сомнительных долгов		
Прочие доходы	2267	20434
Прочие расходы	128 229	129 110
1. Расходы, связанные с реализацией основных средств	9973	30
2. Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	181	910
3. Расходы, связанные с реализацией прочего имущества:		
Реализация ТМЦ	17364	44581
4. Расходы, связанные с реализацией по объектам обслуживающих производств и хозяйств		833
5. Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1372	1395
Расходы на услуги банков	19495	22888
Штрафы, пени, неустойки к уплате	15499	10623
Курсовые разницы		1150
Налоги и сборы	9485	6496
Расходы от прочей реализации	2297	1727
Расходы в виде списания дебиторской задолженности	252	
Убытки прошлых лет	388	174
Недостача		
Расходы социального характера	43604	30242
Прочие расходы	8319	8061
Прибыль до налогообложения	-136 945	24168
Налог на прибыль	41159	-12902
текущий налог на прибыль	0	0
отложенный налог на прибыль	41159	-12902
Прочее, в т.ч.:		7608
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства		
Чистая прибыль	-95785	18874

5. Информация о кредитах



АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом задолженности 500 000 тыс. рублей в ПАО «ФК Открытие» согласно кредитного договора №96-20/ВКЛ-5Ф от 16.09.2020г. сроком по 16.09.2022г. Под обеспечение по кредиту ПАО «ФК Открытие» предоставлено залоговое имущество на сумму 316 256 тыс.рублей, которое состоит из недвижимого имущества.

АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом задолженности 300 000 тыс. рублей в АО Банке «СНГБ» согласно кредитного договора № С54110/01 от 23.08.2019г. сроком по 11.08.2022г. Под обеспечение по кредиту Банку предоставлено залоговое имущество на сумму 182 138 тыс.рублей, которое состоит из движимого и недвижимого имущества.

АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом задолженности 500 000 тыс. рублей в АО Банке «СНГБ» согласно кредитного договора № С55870/02 от 08.05.2020г. сроком по 05.05.2023г. Под обеспечение по кредиту Банку предоставлено залоговое имущество на сумму 277 758 тыс.рублей, которое состоит из недвижимого имущества.

АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом задолженности 90 000 тыс. рублей в АО «КБ «Приобье» согласно договора об открытии кредитной линии с лимитом задолженности № 2020-0056 от 10.09.2020г. сроком по 10.09.2023г. Под обеспечение по кредиту АО «КБ «Приобье» предоставлено залоговое имущество на сумму 67 139 тыс.рублей, которое состоит из транспортных средств.

АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом выдачи 469 153 тыс. рублей в ПАО «ФК Открытие» согласно кредитного договора № НКЛ-17-21/НКЛ-5Ф от 09.02.2021 г. сроком по 16.10.2024г. Под обеспечение по кредиту предоставлено залоговое имущество на сумму 234 012 тыс.рублей, которое состоит из имущества, приобретенного за счет средств кредитной линии.

АО «ГК «Северавтодор» открыта кредитная линия с лимитом выдачи 300 000 тыс. рублей в ПАО «Сбербанке России» согласно кредитного договора №76 от 30.04.2020г. сроком по 29.04.2025г. Под обеспечение по кредиту предоставлено залоговое имущество на сумму 104 580 тыс.рублей, которое состоит из имущества, приобретенного за счет средств кредитной линии и недвижимого имущества.

Задолженности на 31.12.2021 года по кредитам 776 858 тыс. рублей. Имеется задолженность по процентам по кредиту за декабрь 2021 года в сумме 5 277 тыс. рублей.

6.Учет расчетов по налогу на прибыль

Согласно ПБУ 18/02 от 11.02.2008г. отражали в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Классификация отклонений бухгалтерской прибыли от налоговой за 2021 г.

тыс. руб.

	Разницы	Сумма
Условный расход по налогу на прибыль	-136945	-27360
ПНР, ПНД	63428	12686
в т.ч.:		
- расходы социального характера	43604	8721
- судебные расходы	2286	457
- штрафы, пени, налоги, не учитываемые в налоговом учете	10943	2189
- списание, утилизация не пригодных к использованию материалов	15	3
- НДС не принимаемый к вычету	364	73
- найма жилья	6315	1263
- резерв сомнительных долгов	-2533	507
- членские взносы	236	47



- арендная плата	856	172
- компенсация за задержку ЗП	1	
- прочее (арки новогодние, стела на дороге)	1341	268
- возврат штрафов ПНА		
ОНО	155686	31137
в т.ч.:		
- выручка начисленная и не подписанная заказчиком в 2021 году	-281504	-56301
- выручка подписанная заказчиком в 2021 году	425596	85119
- амортизация ОС	11119	2224
- вспомогательное производство	475	95
ОНА	50115	10023
в т.ч.:		
- расходы, не подписанные заказчиком в 2020 году	333003	66601
- расходы подписанные заказчиком в 2020 году	-379466	-75893
- амортизация ОС	-190	-37
- вспомогательное производство	224	45
- убыток в налоговом учете	95642	19128
- убыток от реализации ОС	902	180
Текущий налог на прибыль	0	0
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	0	0
Корректировка остатков ОНА		
Корректировка остатков ОНО (начисление резерва сомнительных долгов Актив баланса в БУ больше чем в НУ (Дт09Кт99))		

Сальдо отложенных налоговых активов на конец отчетного периода (стр.1180 ф.№1) составило 69936 тыс. руб., увеличилось по сравнению с началом отчетного периода на 9781 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (стр.1420 ф.№1) на начало отчетного периода составили 83113 тыс. руб. и на конец периода 51976 тыс. руб., т.е. произошло уменьшение на сумму 31137 тыс. руб.

7. Корректировка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

- В целях сопоставимости были откорректированы в пояснениях к бухгалтерскому балансу за 2020г. (форма 8) «Обеспечения обязательств»: стр.5801 «наименование показателя» и расчетные показатели стр.5811 «имущество, находящееся в залоге»

До внесения изменений		После внесения изменений	
Номер строки	Наименование	Номер строки	Наименование
Стр. 5801	Обеспечение заявки на участие в конкурсе	Стр. 5801	Обеспечение исполнения обязательств по контракту
Стр. 5811	2 117 313	Стр.5811	1 365 459

8. Использование нераспределенной прибыли

Чистая прибыль за 2020 г. в размере 18874 тыс. рублей распределена следующим образом:

а) 6606 тыс. рублей дивиденды - в бюджет ХМАО-Югры, в лице Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры, согласно распоряжению 13-Р-1184 от 07.06.2021 г. Правительства ХМАО-Югры;

б) 10380 тыс. рублей – оставить нераспределенной;

в) 1888 тыс. рублей – направить в резервный капитал.

9. Сведения о прибыли, приходящейся на одну акцию



Уставный капитал общества составляет 3 288 763 000 (Три миллиарда двести восемьдесят восемь миллионов семьсот шестьдесят три тысячи) рублей, состоящий из 3 288 763 000 (Три миллиарда двести восемьдесят восемь миллионов семьсот шестьдесят три тысячи) обыкновенных именных бездокументарных акций общества, номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Акционеры: Ханты-Мансийский автономный округ – Югра в лице Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры.

Базовый убыток на акцию = -0,029125 рублей (-95786/3 288 763)

Отчет об итогах размещения ценных бумаг не зарегистрированы в Центральном банке РФ, соответственно не были внесены изменения в Устав на сумму 63816 тысяч рублей.

10. Сведения о связанных сторонах.

К связанным сторонам с АО «ГК «Северавтодор» относятся:

1. Состав совета директоров Акционерного общества «Государственная компания «Северавтодор» (действующий):

Газизов Игорь Геннадьевич - заместитель директора - начальник управления дорожного хозяйства Департамента дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

Гребешок Константин Сергеевич - директор Департамента дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;

Зюев Илья Михайлович - начальник управления корпоративной политики Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Мирошник Татьяна Викторовна - заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты- Мансийского автономного округа - Югры;

Пестряков Сергей Геннадьевич - начальник управления инвестиционной политики Департамента экономического развития Ханты- Мансийского автономного округа - Югры;

Едиличный исполнительный орган - Генеральный директор общества Фомагин Валерий Борисович до 05.03.2021 г.

И.о. генерального директора Кочуров с 06.03.2021 г.

Лебедев Александр Владимирович с 15.06.2021 г.

2. Вознаграждение основному управленческому персоналу предприятия.

Выплаты членам совета директоров не осуществлялись в 2021 г. Генеральному директору выплачивалась только заработная плата.

Выплаты основному управляющему персоналу предприятия (генеральный директор, первый заместитель генерального директора) за 2021 год составило 15 490,0 тыс. рублей, в том числе страховые взносы – 2 931,5 тыс. рублей, отпускные – 1 792,4 тыс. рублей.

11. Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты.

Событий, свидетельствующих, о возникновении хозяйственных операций после отчетной даты не происходило.

12. Формирование резервов

На начало 2021 года в бухгалтерской отчетности отражены резервы:

- по сомнительным долгам в сумме 38 040 тыс. руб.

На конец 2021 года в бухгалтерской отчетности отражены резервы:

- по сомнительным долгам в сумме 36 701 тыс. руб.

13. Формирование оценочных обязательств

На начало 2021 года в бухгалтерской отчетности отражены оценочные обязательства

- на оплату отпусков в сумме 158 737 тыс. руб.

На конец 2021 года в бухгалтерской отчетности отражены оценочные обязательства

- на оплату отпусков в сумме 178 488 тыс. руб.



14. Условные обязательства

Общество является одной из сторон в ряде судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По оценке предприятия, существующие в настоящее время иски к предприятию, не могут оказать существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности предприятия.

15. Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчета о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС). Денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке №4125 «НДС» в сумме 150 564 тыс. руб.

По строке №4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» в общей сумме 224 912 тыс. рублей отражены:

- расчеты по налогам и сборам – 49 505,00
- лизинговые платежи – 47 692,00
- прочие платежи – 127 715,00

16. События после отчетной даты.

Не было.

17. Непрерывность деятельности.

Сообщаем о продолжении своей деятельности.

18. Существенность.

Существенность – стоимостная оценка показателя отчетности. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%.

19. Пандемия.

В отчетном периоде существенных изменений в нашей деятельности из пандемии не произошло.

20. Изменение геополитической обстановки, возникшее в силу событий, произошедших 24 февраля 2022 год и после этой даты, не оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности нашей организации за 2021 год.

Генеральный директор



Лебедев А.В.

16.03.2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ГК «Северавтодор» за
2021 год
(Табличная часть)



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	зачи	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	перемещение между группами	начислено амортизации (перемещение между)	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация				зачи	Первоначальная стоимость			накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2021г.	4 850 419	-1 397 432		201 050	-23 892	13 734	-400 202	0	0	0	0	0	5 027 577	-1 783 900
	5210	за 2020г.	4 602 133	-1 015 375		263 541	-15 255	14 691	-396 748	0	0	0	0	0	4 850 419	-1 397 432
Здания	5201	за 2021г.	970 700	-175 845		58 063	-136	97	-43 352	0	0	0	0	0	1 028 627	-219 100
	5211	за 2020г.	953 216	-136 199		17 484	0	491	-40 137	0	0	0	0	0	970 700	-175 845
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2021г.	158 938	-60 921		21 786	-18	17	-11 717	0	0	0	0	0	180 706	-72 621
	5212	за 2020г.	153 424	-49 502		5 514	0	-610	-10 809	0	0	0	0	0	158 938	-60 921
Машины и оборудование	5203	за 2021г.	1 554 869	-774 114		91 615	-8 494	8 350	-205 327	0	0	0	0	0	1 637 990	-971 091
	5213	за 2020г.	1 401 887	-571 546		156 132	-3 150	3 708	-206 276	0	0	0	0	0	1 554 869	-774 114
Транспортные средства	5204	за 2021г.	875 201	-372 154		3 105	-2 457	2 457	-134 300	0	0	0	0	0	875 849	-503 997
	5214	за 2020г.	810 781	-249 227		76 446	-12 026	11 102	-134 029	0	0	0	0	0	875 201	-372 154
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	11 439	-5 923		9 038			-2 878	0	0	0	0	0	20 477	-8 801
	5215	за 2020г.	9 155	-3 289		2 284			-2 634	0	0	0	0	0	11 439	-5 923
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	4 397	-2 041		632	-3	3	-666	0	0	0	0	0	5 026	-2 704
	5216	за 2020г.	2 785	-1 527		1 691	-79	0	-514	0	0	0	0	0	4 397	-2 041
Прочие	5207	за 2021г.	24 670	-6 434		3 990	-12 784	2 810	-1 962	0	0	0	0	0	11 886	-5 586
	5217	за 2020г.	20 680	-4 085		16 811	0	0	-2 349	0	0	0	0	0	24 670	-6 434
Земельные участки	5208	за 2021г.	1 250 205	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 267 016	0
	5218	за 2020г.	1 250 205	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 250 205	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2021г.	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	5230	за 2020г.	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5221	за 2021г.	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2020г.	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	69 991	204 733	-4 451	-208 691	61 582
	5250	за 2020г.	72 924	290 329	0	-293 262	69 991
в том числе:							
Здания	5241	за 2021г.	29 072	47 887	0	-58 063	18 896
	5251	за 2020г.	21 135	29 645	0	-21 708	29 072
Сооружения	5242	за 2021г.	31 860	27 923	-217	-21 568	37 998
	5252	за 2020г.	29 188	8 012	0	-5 340	31 860
Машины и оборудование	5243	за 2021г.	8 892	90 757	-4 156	-90 805	4 688
	5253	за 2020г.	1 184	178 285	0	-170 577	8 892
Офисное оборудование	5244	за 2021г.	0	9 017	0	-9 017	0
	5254	за 2020г.	0	2 137	0	-2 137	0
Транспортные средства	5245	за 2021г.	0	4 782	-4	-4 778	0
	5255	за 2020г.	9 529	63 062	0	-72 591	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2021г.	0	553	0	-553	0
	5256	за 2020г.	0	1 691	0	-1 691	0
Прочие	5247	за 2021г.	0	12 858	-74	-12 784	0
	5257	за 2020г.	0	3 415	0	-3 415	0
Оборудование к установке	5248	за 2021г.	167	0	0	-167	0
	5258	за 2020г.	1 1 888	4 082	0	-15 803	167
Земельные участки	5249	за 2021г.	0	10 956	0	-10 956	0
	5259	за 2020г.	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	
	за 2021г.	за 2020г.
за 2021г.	5260	20 664
за 2020г.	5260	10 798
Здания		
Сооружения	5261	2 214
Машины и оборудование	5262	3 647
	5263	14 803
Транспортные средства	5264	0
Оборудование		
в том числе:		
в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - всего:	5270	0
в том числе:	5271	0



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	31 326	30 851	28 706
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	215 991	559 180	529 972
в том числе по лизингу	52831	0	170 004	138 313
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	
Иное использование основных средств (залог)	5286	1 493 117	1 441 823	1 278 678
Основные средства, принятые на ответственное хранение	5287			0



2.6. Наличие и движение заемных средств

Наименование показателя	Вид заемного средства	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	Срок погашения
				поступление	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
					погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочные заемные средства - всего	X	за 2021г.	506 517	5 251	0	0	52	511 820	X
	X	за 2020г.	423 345	205 621	0	0	-122 449	506 517	X
Краткосрочные заемные средства - всего	X	за 2021г.	182 449	5 224 194	-5 141 553	0	-52	265 038	X
	X	за 2020г.	20 408	4 938 462	-4 898 870	0	122 449	182 449	X
в том числе		за 2021г.	182 449	5 224 194	-5 141 553	0		265 090	
		за 2020г.	20 408	4 938 462	-4 898 870	0	122 449	182 449	
Кредиты	X	за 2021г.	688 966	5 229 445	-5 141 553	0	0	776 858	X
	X	за 2020г.	443 753	5 144 083	-4 898 870	0	0	688 966	X
Итого									

2.7. Проценты по заемным средствам

Наименование показателя	Вид заемного средства	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
					относящиеся к прочим расходам	погашение		
Проценты по долгосрочным заемным средствам - всего	X	за 2021г.	2 140	35 613	-35 497	0	0	2 256
	X	за 2020г.	0	50 352	-48 212	0	0	2 140
Проценты по краткосрочным заемным средствам - всего		за 2021г.	73	49 912	-46 964	0	0	3 021
		за 2020г.	704	52 915	-53 546	0	0	73
Кредиты	X	за 2021г.	73	49 912	-46 964	0	0	3 021
	X	за 2020г.	704	85 525	-82 461	0	0	5 277
Итого		за 2020г.	704	103 267	-101 758	0	0	2 213



Иная информация, относящаяся к заемным средствам

Наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	на 31 декабря 2019 г.
Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, в том числе	85 254	103 267	48 688
Кредиты	85 254	103 267	48 688
Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива			
в том числе			
(группы, виды)			
и т.д.			
Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива			
в том числе			
(группы, виды)			
и т.д.			



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	906 725	0	2 542 499	-2 470 734	0	0	X	978 490	0
	5420	за 2020 г.	811 245	0	2 640 626	-2 545 146	0	0	X	906 725	0
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	864 203	0	2 478 930	-2 477 669	0	0	93 132	958 596	
	5421	за 2020 г.	790 489	0	2 500 961	-2 611 250	0	0	184 003	864 203	0
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	0	0		-163 600	0	0	163 600	0	0
	5422	за 2020 г.	0	0	47 987	-52 678	0	0	4 691	0	0
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	0	0		0	0	0	0	0	0
	5423	за 2020 г.	76	0		-76	0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	42 522	0	63 569	22 633	0	0	-108 830	19 894	0
	5425	за 2020 г.	20 680	0	91 678	13 438	0	0	-83 274	42 522	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5426	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5427	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 540	71 171	35 664	39 008	968	37 910	0
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5 541	70 619	35 488	38 163	614	37 547	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей предоплат)	5 542	28		175	32	15	0
прочая	5 543	524	176	670	322	348	81
	5 544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5 551 5 571	за 2021 г. за 2020 г.	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 552 5 572	за 2021 г. за 2020 г.	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
расчеты с покупателями и заказчиками	5 553 5 573	за 2021 г. за 2020 г.	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 558 5 578	за 2021 г. за 2020 г.	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5 560 5 580	за 2021 г. за 2020 г.	1 000 281 787 382	3 097 459 2 704 515	0 0	-3 282 691 -2 491 616	0 0	0 0	815 049 1 000 281	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 561 5 581	за 2021 г. за 2020 г.	362 046 325 740	1 431 666 529 690	0 0	-1 455 321 -493 384	0 0	0 0	338 391 362 046	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 562 5 582	за 2021 г. за 2020 г.	214 554	28 065 14 590	0 0	-27 818 -14 930	0 0	0 0	461 214	
Расчеты по налогам и сборам	5 563 5 583	за 2021 г. за 2020 г.	390 259 241 608	629 630 775 349	0 0	-745 695 -626 698	0 0	0 0	274 194 390 259	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5 564 5 584	за 2021 г. за 2020 г.	53 881 43 286	207 385 291 254	0 0	-210 149 -290 659	0 0	0 0	51 117 53 881	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5 565 5 585	за 2021 г. за 2020 г.	132 935 128 728	726 505 926 596	0 0	-744 704 -922 389	0 0	0 0	114 736 132 935	
Расчеты с подотчетными лицами	5 566 5 586	за 2021 г. за 2020 г.	37 114	53 2 029	0 0	-35 -2 106	0 0	0 0	55 37	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5 567 5 587	за 2021 г. за 2020 г.	63 38	480 25	0 0	-509 0	0 0	0 0	34 63	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5 568 5 588	за 2021 г. за 2020 г.	60 846 37 314	73 675 164 982	0 0	-98 460 -141 450	0 0	0 0	36 061 60 846	
Итого	5 550 5 570	за 2021 г. за 2020 г.	1 000 281 787 382	3 097 459 2 704 515	0 0	-3 282 691 -2 491 616	0 0	0 0	815 049 1 000 281	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
Всего	5590	0	44	235
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591		44	77
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			158
прочая	5593			



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 267 586	2 844 843
Расходы на оплату труда	5620	1 692 738	1 641 176
Отчисления на социальные нужды	5630	490 066	468 120
Амортизация	5640	398 794	395 354
Прочие затраты	5650	1 652 564	1 196 822
Итого по элементам	5660	6 501 748	6 546 315
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 285)	(23 712)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	24 913	1 870
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 524 376	6 524 473

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	158 737	288 109	(254 955)	(13 403)	178 488
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	158 737	288 109	(254 955)	(13 403)	178 488



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	1 074 112	54 484	31 886
в том числе:				
обеспечение исполнения обязательств по контракту	5801	29 232	54 484	31 886
Выданные - всего	5810	1 986 439	2 155 796	803 863
в том числе:				
имущество, находящееся в залоге	5811	1 188 026	1 365 459	802 526
обеспечение исполнения обязательств по контракту	5812	14 559	38 483	1 337



Лебедев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

