



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества
«Севастопольское управление дорожного строительства»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Севастопольское управление дорожного строительства» (ОГРН 1149204023924, зд 62, улица Хрусталева, город Севастополь, индекс 299040), 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 и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Севастопольское управление дорожного строительства» 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 иные 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 4.15 «Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия» Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Севастопольское управление дорожного строительства», в котором описаны факторы неопределённости в отношении:

- продолжения акционерным обществом «Севастопольское управление дорожного строительства» деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий в 2022 г. Как отмечается в Пояснении к годовой бухгалтерской отчётности, эти условия указывают на наличие существенной неопределённости, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Севастопольское управление дорожного строительства» продолжать деятельность непрерывно.

- продолжения акционерным обществом «Севастопольское управление дорожного строительства» деятельности в условиях роста геополитической напряжённости с февраля 2022 года, связанного с введением нового пакета санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также введением персональных санкций в отношении ряда физических лиц. Как отмечается в Пояснениях к годовой бухгалтерской отчётности, эти условия указывают на наличие существенной неопределённости, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «Севастопольское управление дорожного строительства» продолжать деятельность непрерывно. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Наше мнение не было модифицировано, в связи с этими обстоятельствами.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В отношении каждого из указанных ниже вопросов того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности.

Основные средства

Методы оценки стоимости основных средств могут носить субъективный характер и основываться на различных допущениях о ценообразующих факторах. Различные методы оценки и использования допущений могут оказывать существенное влияние на результаты оценки стоимости основных средств. В силу существенности стоимости основных средств, которые по состоянию на 31.12.2021 г. составляют 82 027 тыс. руб.

(41,45% от валюты баланса), оценка стоимости основных средств рассматривается нами как один из ключевых вопросов аудита.

Мы выполнили процедуры в отношении раскрытия информации в Примечаниях к годовой бухгалтерской отчетности на предмет полноты и соответствия раскрытия требованиям российских стандартов бухгалтерского учета.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 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 отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, 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, обоснованность оценочных значений 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 лицами, ответственными за корпоративное управление 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.

Директор ООО «Актив-Аудит»
ОРНЗ 22006128532

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 22006097561

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Аудит»

ОГРН 1149102091676

295053, Республика Крым, г. Симферополь

ул. Солнечная, дом 7

член Саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческого партнерства

Аудиторская ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11506010488

«29» марта 2022 года

Молдахметова Надежда Алексеевна

Недовесова Наталья Николаевна



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

			Коды
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021	
Организация Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства"	по ОКПО	00238411	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9201008052	
Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей	по ОКВЭД 2	42.11	
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрываются акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 299040, Севастополь г, Хрусталева ул, зд. № 62			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АКТИВ-АУДИТ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	9102045600	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1149102091676	

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	12	32	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	82 027	82 598	85 464
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	82 039	82 630	85 464
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	13 165	10 143	35 943
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 289	1 028	82
	Дебиторская задолженность	1230	70 814	38 422	43 510
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 031	49 369	7 245
	Прочие оборотные активы	1260	42	131	53
	Итого по разделу II	1200	116 341	99 093	86 833
	БАЛАНС	1600	198 380	181 723	172 297

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	75	75	75
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 555	15 555	15 555
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	100 809	42 177	35 846
	Итого по разделу III	1300	116 443	57 811	51 480
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	14 946
	Отложенные налоговые обязательства	1420	224	120	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 991	3 398	-
	Итого по разделу IV	1400	3 215	3 518	14 946
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 654	26 911	18 050
	Кредиторская задолженность	1520	56 833	86 438	85 513
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 291	4 636	2 308
	Прочие обязательства	1550	3 944	2 409	-
	Итого по разделу V	1500	78 722	120 394	105 871
	БАЛАНС	1700	198 380	181 723	172 297



Руководитель

**Завозненко Игорь
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытые акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00238411		
9201008052		
42.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	630 071	472 927
	Себестоимость продаж	2120	(524 977)	(416 679)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105 094	56 248
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(30 185)	(25 462)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	74 909	30 786
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 673)	(3 811)
	Прочие доходы	2340	3 012	1 212
	Прочие расходы	2350	(10 727)	(18 032)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	65 521	10 155
	Налог на прибыль	2410	(6 889)	(3 824)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6 786)	(3 704)
	отложенный налог на прибыль	2412	(103)	(120)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	58 632	6 331

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	58 632	6 331
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель (подпись)

Завозненко Игорь
Анатольевич

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрываются акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
00238411		
9201008052		
42.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Завозненко Игорь
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2021
00238411		
9201008052		
42.11		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства" форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Строительство автомобильных дорог и автомагистралей по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД 2 ИНН _____
Закрытые акционерные общества / Частная собственность по ОКПФ / 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	75	-	15 555	4	35 846	51 480
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3210	-	-	-	-	6 331	6 331
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 331	6 331
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	75	-	15 555	4	42 177	57 811
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	58 632	58 632
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	58 632	58 632
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	75	75	15 555	4	100 809	116 443

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	116 443	57 811	51 480



**Завозненко Игорь
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Строительство автомобильных дорог и автомагистралей**
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Закрытые акционерные общества / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО **00238411**
 ИНН **9201008052**
 по ОКВЭД 2 **42.11**
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
00238411		
9201008052		
42.11		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	554 766	467 415
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	554 052	466 168
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	714	1 247
Платежи - всего	4120	(555 022)	(418 685)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(462 588)	(338 873)
в связи с оплатой труда работников	4122	(59 811)	(50 030)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 673)	(3 811)
налога на прибыль организаций	4124	(6 101)	(641)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(24 849)	(25 330)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(256)	48 730
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	542	167
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	542	167
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 677)	(773)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 677)	(773)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 135)	(606)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	200	2 677
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	200	2 677
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(15 147)	(8 677)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(15 147)	(8 677)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(14 947)	(6 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19 338)	42 124
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	49 369	7 245
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30 031	49 369
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Завозненко Игорь
Анатольевич

- (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Севастопольское управление дорожного строительства"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	12	32	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	82 027	82 598	85 464
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	13 165	10 143	35 943
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 289	1 028	82
Дебиторская задолженность*	1230	70 814	38 422	43 510
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 031	49 369	7 245
Прочие оборотные активы	1260	42	131	53
ИТОГО активы	-	198 380	181 723	172 297
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	14 946
Отложенные налоговые обязательства	1420	224	120	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	2 991	3 398	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10 654	26 911	18 050
Кредиторская задолженность	1520	56 833	86 438	85 513
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 291	4 636	2 308
Прочие обязательства краткосрочные	1550	3 944	2 409	-
ИТОГО пассивы	-	81 937	123 912	120 817
Стоимость чистых активов	-	116 443	57 811	51 480

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	166	(134)	-	-	(20)	-	-	-	-	166	(155)
	5110	за 2020г.	126	(126)	41	-	(8)	-	-	-	-	166	(134)
Организационные расходы	5101	за 2021г.	166	(134)	-	-	(20)	-	-	-	-	166	(155)
	5111	за 2020г.	126	(126)	41	-	(8)	-	-	-	-	166	(134)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Код	На 31 декабря 2021 г.	Код	На 31 декабря 2020 г.
Всего		5120	-	-	-
в том числе:		5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

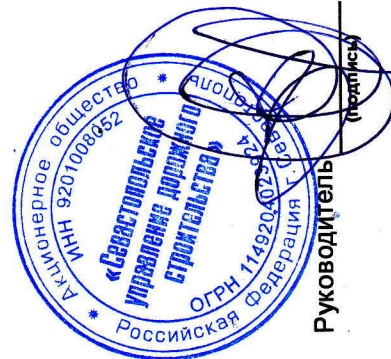
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		1	1	1	1	1	1
Всего	5130						
в том числе:							
Организационные расходы	5131	1	1	1	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	41	-	(41)	
в том числе:							
Гранд-Смета(Крым)	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	41	-	(41)	



**Завозненко Игорь
Анатолевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	157 866	(75 268)	17 044	(1 162)	1 018	(17 471)	-	-	173 748	(91 721)
	5210	за 2020г.	151 915	(66 451)	7 848	(1 896)	1 886	(10 713)	-	-	157 866	(75 268)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	75 234	(40 085)	5 691	(80)	80	(9 985)	-	-	80 845	(49 990)
	5211	за 2020г.	70 287	(34 462)	6 455	(1 508)	1 508	(7 131)	-	-	75 234	(40 086)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	7 937	(5 786)	10 738	(1 061)	916	(4 293)	-	-	17 614	(9 162)
	5212	за 2020г.	6 966	(5 689)	1 338	(367)	367	(464)	-	-	7 937	(5 786)
Сооружения	5203	за 2021г.	3 846	(1 283)	-	-	-	(412)	-	-	3 846	(1 695)
	5213	за 2020г.	3 846	(870)	-	-	-	(413)	-	-	3 846	(1 283)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	637	(537)	53	(2)	2	(48)	-	-	688	(563)
	5214	за 2020г.	596	(474)	55	(14)	14	(77)	-	-	637	(537)
Здания	5205	за 2021г.	70 013	(27 378)	514	-	-	(2 731)	-	-	70 527	(30 109)
	5215	за 2020г.	70 013	(24 750)	-	-	-	(2 628)	-	-	70 013	(27 378)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	180	(180)
	5216	за 2020г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	180	(180)
Офисное оборудование	5207	за 2021г.	19	(19)	48	(19)	19	(2)	-	-	48	(2)
	5217	за 2020г.	26	(26)	-	(7)	7	-	-	-	19	(19)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	617	(617)	-	617	(617)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	617	(617)	-	-	-	-	-	-	617	(617)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	617	(617)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	617	(617)	-	-	-	-	-	-	617	(617)

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	16 427	-	(16 427)	-
	5250	за 2020г.	-	7 848	-	(7 848)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	2 079	-	(2 079)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Асфальтоукладчик БОМАГ ВF 800 С	5242	за 2021г.	-	3 063	-	(3 063)	-
	5252	за 2020г.	-	210	-	(210)	-
главный корпус ЛПО, АБЗ	5243	за 2021г.	-	237	-	(237)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Диспетчерская (Хрусталева,62)	5244	за 2021г.	-	122	-	(122)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ангар, АБЗ	5245	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Администр. здание (Хрусталева,62)ЛПГА	5246	за 2021г.	-	114	-	(114)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Виброкаток тротуарный АММАНН АУ16-2 (СА 0393)	5247	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Резчик швов CS 146 Сплитстоун	5248	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нундай Сета (АБЗ)	5249	за 2021г.	-	1 460	-	(1 460)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
SANTA FE		за 2021г.	-	3 607	-	(3 607)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стоп-остров (лаборатория АБЗ)		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диск кромоформирующий, НАММ		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф выглажной ВМ-117		за 2021г.	-	74	-	(74)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ-5410		за 2021г.	-	450	-	(450)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Обочиноукладчик БЕЦЕМА		за 2021г.	-	300	-	(300)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Midtower) (ПТО)		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автодронатор специальный		за 2021г.	-	4 604	-	(4 604)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронт КЛК		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	5 937	-	(5 937)	-
Бензорез STHL		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

FORD TRANSIT	за 2020г.	-	55	-	(55)
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	200	-	(200)
Нундаі Сгета (п.инженер)	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 138	-	(1 138)
Установка вакуумная ВУ-976А	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	43	-	(43)
Металлоформа 1000x300x180	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	265	-	(265)

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 698	210
в том числе:			
Асфальтомесительная установка КА-160	5261	3 063	210
Асфальтоукладчик БОМАГ ВР 800 С	5262	2 079	-
Главный корпус, лит О, АБЗ	5263	237	-
Диспетчерская	5264	122	-
Ангар	5265	40	-
Админ. здание на Хрусталева, 62, лит. А	5266	114	-
Виброкоток тротуарный АММАНН АУ16-2 (СА 0393)	5267	41	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Завозненко Игорь
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2022 г.

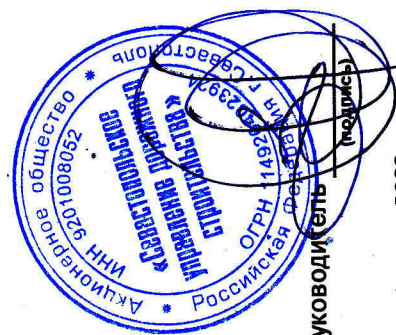
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Завозненко Игорь
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 2022 г.

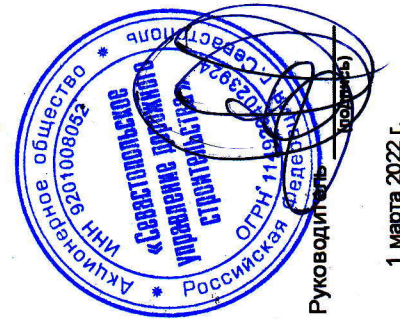
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	10 143	-	10 143	1 282 161	(1 279 139)	-	X	13 165	-	13 165
	5420	за 2020г.	35 943	-	35 943	935 204	(955 232)	-	X	10 143	-	10 143
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	10 143	-	10 143	384 506	(381 691)	-		12 958	-	12 958
	5421	за 2020г.	8 623	-	8 623	286 506	(284 985)	-		10 143	-	10 143
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	269 031	(269 031)	-		-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	184 137	(184 137)	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	628 618	(628 411)	-		207	-	207
	5425	за 2020г.	27 320	-	27 320	451 574	(473 123)	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	5	(5)	-		-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	12 987	(12 987)	-		-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

24

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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Завозненко Игорь
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	46 038	(7 616)	51 125	-	(18 610)	-	(123)	-	-	-	-	-	-	78 553	(7 739)
	5530	за 2020г.	43 510	-	34 918	-	(32 389)	-	-	-	-	-	-	-	-	46 038	(7 616)
в том числе:	5511	за 2021г.	17 239	(6 934)	2 095	-	(8 644)	-	(123)	-	-	-	-	-	-	10 690	(7 057)
	5531	за 2020г.	38 577	-	5 392	-	(26 730)	-	-	-	-	-	-	-	-	17 239	(6 934)
заказчиками	5512	за 2021г.	16 127	(682)	30 087	-	(7 851)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 363	682
	5532	за 2020г.	3 577	-	14 723	-	(2 173)	-	-	-	-	-	-	-	-	16 127	(682)
Авансы выданные	5513	за 2021г.	12 672	-	18 943	-	(2 115)	-	-	-	-	-	-	-	-	29 500	-
	5533	за 2020г.	1 356	-	14 803	-	(3 487)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 672	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	46 038	(7 616)	51 125	-	(18 610)	-	(123)	-	-	-	-	-	-	78 553	(7 739)
	5520	за 2020г.	43 510	-	34 918	-	(32 389)	-	-	-	-	-	-	-	-	46 038	(7 616)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 739	-	7 616	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 057	-	6 934	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	682	-	682	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	спливание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	14 947	-	-	-	-	-	-	(14 947)	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	3 398	2 002	-	(2 409)	-	-	-	-	-	2 991
	5574	за 2020г.	-	3 398	-	-	-	-	-	-	-	3 398
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	113 349	27 527	1 673	(71 118)	-	-	-	-	-	71 431
	5580	за 2020г.	85 513	75 946	3 812	(66 870)	-	-	14 947	-	-	113 349
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	28 138	4 607	-	(14 665)	-	-	-	-	-	18 080
	5581	за 2020г.	44 516	23 476	-	(39 854)	-	-	-	-	-	28 138
авансы полученные	5562	за 2021г.	32 200	16 707	-	(31 883)	-	-	-	-	-	17 024
	5582	за 2020г.	6 509	31 017	-	(5 326)	-	-	-	-	-	32 200
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	24 216	1 209	-	(6 390)	-	-	-	-	-	19 035
	5583	за 2020г.	12 287	15 132	1	(3 204)	-	-	-	-	-	24 216
кредиты	5564	за 2021г.	14 947	-	1 673	(16 620)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	2 093	(2 093)	-	-	14 947	-	-	14 947
займы	5565	за 2021г.	11 964	200	-	(1 510)	-	-	-	-	-	10 654
	5585	за 2020г.	18 050	3 877	1 719	(11 682)	-	-	-	-	-	11 964
прочая	5566	за 2021г.	1 884	860	-	(50)	-	-	-	-	-	2 684
	5586	за 2020г.	4 151	2 444	-	(4 711)	-	-	-	-	-	1 884
Прочая (лизинг)	5567	за 2021г.	-	3 944	-	-	-	-	-	-	-	3 944
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	113 349	27 527	1 673	(71 118)	-	-	X	-	-	71 431
	5570	за 2020г.	85 513	75 946	3 812	(66 870)	-	-	X	-	-	113 349

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Завозненко Игорь
Анатолиевич
(расшифровка подписи)

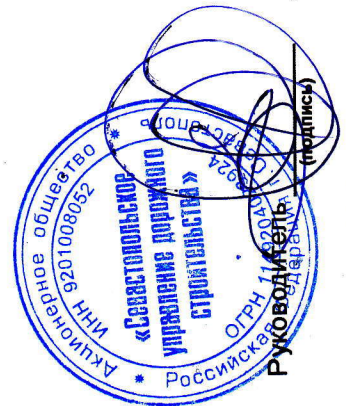
Руководитель

1 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	276 925	278 254
Расходы на оплату труда	5620	48 373	39 991
Отчисления на социальные нужды	5630	4 619	4 013
Амортизация	5640	16 874	10 722
Прочие затраты	5650	208 578	157 043
Итого по элементам	5660	555 369	490 023
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(207)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	27 320
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	555 162	517 343

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



**Завозненко Игорь
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

Ружоводителёв
(подпись)

1 марта 2022 г.

22

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 636	8 153	(5 498)	-	7 291
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Завозненко Игорь
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



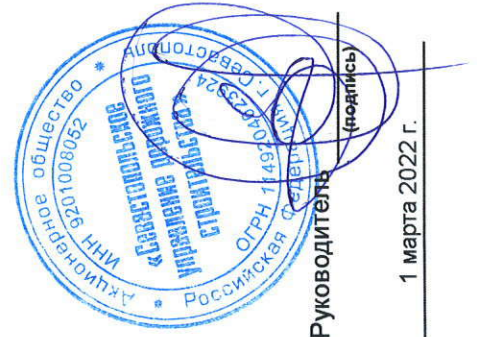
**Завозненко Игорь
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



**Завозненко Игорь
Анатолевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2022 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Севастопольское управление дорожного строительства»
за 2021 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	4
2.1. Основы составления отчетности	4
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета	5
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета	7
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....	7
3.2. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»	7
3.3. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	7
3.4. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»	7
3.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	7
3.6. Прочие доходы и расходы	8
3.7. Расчеты по налогу на прибыль	8
3.8. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.....	8
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.....	8
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации	8
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»	9
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» ..	
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».....	10
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....	10
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» 11	
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»	11
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»	11
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»	11
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».	11
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».....	11
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».....	11
4.13. Раскрытие информации о капитале.....	11

4.14. Раскрытие информация о размерах вознаграждений управленческому персоналу....	11
4.15 Раскрытие информации о непрерывности деятельности организации.....	12

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Акционерное общество «Севастопольское управление дорожного строительства»

1.2. Сокращенное наименование общества – АО «Севдорстрой»

1.3. Место нахождения Общества: 299040 г. Севастополь, ул.Хрусталёва, д.62

1.4. Общество зарегистрировано 10.10.2014 г. ИФНС России по Гагаринскому району г.Севастополя за основным государственным регистрационным номером 1021602842260.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 34 № 004244821 от 10.10.2014 г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год – 76 человек, за 2021 год -82 человека, численность работающих на 31.12.2020 – 79 человек, на 31.12.2021 - 87 человек.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств. Имеется обособленное подразделение «АО «Севдорстрой», КПП 920301001, место нахождения : 299010 г.Севастополь, ул. Чернореченская,137

1.8. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 31.12. 2021 г. представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	Аржанцев И.В.	22,458
2	Аржанцева Е.Е.	37,872
3	Физические лица,152 чел.	39,67

Регистратором общества является АО «Индустрия-РЕЕСТР» (договор № ВР-54/20 от 16.06.2020 г)

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 75 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Состав Совета директоров Общества представлен в таблице 2:

Таблица 2

Совет директоров

№ п/п	Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания (№ и дата протокола)
	Завозненко Игорь Анатольевич	Протокол № 1 от 03.06.2021 г
	Ларингова Людмила Николаевна	Протокол № 1 от 03.06.2021 г
	Аржанцев Игорь Владимирович	Протокол № 1 от 03.06.2021 г
	Кухтеев Сергей Александрович	Протокол № 1 от 03.06.2021 г
	Михайленко Алексей Аркадьевич	Протокол № 1 от 03.06.2021 г

1.11. Исполнительным единоличным органом общества является генеральный директор.

Генеральным директором Общества в отчетном периоде с 01.01.2021 г и по 31.12.2021 г утвержден Завознейко Игорь Анатольевич (протокол Совета директоров № 79 от 16.06.2020 г), продление полномочий до 08.07.2024 г. (протокол Совета директоров № 90 от 04.06.2021 г)

1.12 Общество является членом Свободной Экономической Зоной г.Севастополя согласно Договора № 134 от 29.03.2016г, ,Свидетельство о включении юридического лица в единый реестр участников свободной экономической зоны серия за № 92Б2016000133 серия А № 000511 от 08.04.2016 г.

1.13. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 1) Строительство автомобильных дорог;
- 2) Производство асфальта
- 3) Производство железобетонных изделий

1.14. Информация о проведенной в 2021 году инвентаризации.

Инвентаризация денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, ОС, НМА, запасов материалов, спецодежды, имущества за балансом финансовых вложений и расчетов с бюджетом проведена по состоянию на 01.12.2021.

Результаты инвентаризации рассмотрены на заседании инвентаризационной комиссии (протокол № 1 от 06.12.2021. Во время инвентаризации излишков, недостач, пересортицы не обнаружено.

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета осуществляется отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером, Трубицыной Ольгой Павловной.

1.16. Сведения об аудиторе

Решением общего собрания акционеров Общества (протокол № 1 от 03.06.2021 г.) официальным аудитором Общества на 2021 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «АКТИВ-АУДИТ».

Юридический адрес: Россия, 295017 Республика Крым г. Симферополь ул. Шмидта д. 8, оф. 2

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1149102091676

Включено в реестр аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» № 115060104882.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 84 от 30.12.2019,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному.

В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому; факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Новые стандарты бухучета, вводимые в действие с с 2022 г Обществом досрочно не применялись.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 по 31.12.2021.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% .

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, то есть по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов производится **линейным** способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

По стр.1110 Баланса числится база данных для ПК «ГРАНД-СМЕТА» и «ГРАНД-СМЕТА Республики Крым» (два рабочее место). Первоначальная стоимость 116,4 тыс. руб, амортизация 154,4 тыс. руб

2.2.2. Учет основных средств.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

При выбытии финансовых вложений его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.2.4. Учет материально-производственных запасов

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по ФИФО.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

2.2.5. Учет дебиторской задолженности

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма дебиторской задолженности отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом резервов сомнительных долгов.

2.2.6. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.7. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв отпусков.

2.2.8. Доходы и расходы

Доходы по финансовой деятельности учтены на счете 91.1 «Прочие доходы».

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». Коммерческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью учитываются в себестоимости проданной продукции в период их возникновения.

2.2.9. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В 2020 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

3.2. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Информация по движению денежных средств представлена в составе бухгалтерской отчетности (Отчет о движении денежных средств).

3.4. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Расшифровка задолженности представлена в Приложении № 2 к настоящим Пояснениям.

3.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Таблица № 3 тыс.руб.
тыс. руб

№ п/п	Наименование деятельности	2020 год		2021 год	
		выручка	Себестоимость	выручка	Себестоимость
1	Строительство автодорог	472 927	416 679	630 071	524 977
	Итого	472 927	416 679	630 071	524 977

3.6. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах

Таблица № 4 , тыс.руб.

Прочие доходы

Вид дохода	2020 год	2021 год
Оприходование излишков	32	
Списание кредиторской задолженности	961	1 710
Реализация основных средств, прочего имущества	167	650
Прочее	19	9
Возмещение штрафов, пени		643
Итого	1 212	3 012

Таблица №5, тыс.руб.

Прочие расходы

Вид расхода	2020 год	2021 год
Реализация основных средств	33	253
Расчетно-кассовое обслуживание	1 574	1 217
Списание дебиторской задолженности	2 107	66
Штрафы, пени	3 966	1 332
Компенсация за задержку зарплаты	29	
Прочие расходы	2 707	5 378
Расходы на гарантийное обслуживание		650
Резерв сомнительных долгов	7616	1 831
Итого	18 032	10 727

Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на отчетную дату составила 100 809 тыс. руб., на предыдущую отчетную дату 42 177 тыс. руб.

3.7. Расчеты по налогу на прибыль

За отчетный год прибыль по данным бухгалтерского учета составила 58 632 тыс. руб., по данным налогового учета прибыль составила 74 989 тыс.руб., налог на прибыль составил 6 786 тыс. руб.

3.8. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Таблица № 6 (тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Материалы, принятые в переработку	1 429	1 429
МЦ в эксплуатации	320	666
Списанная на убыток дебиторская задолженность	2 976	2 976
Итого	4 725	5 071

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Согласно ПБУ 1/2008 " Учетная политика организации ", при формировании учетной политики:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Если при подготовке бухгалтерской отчетности имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, то организация должна указать на такую неопределенность и однозначно описать, с чем она связана.

В случае изменения учетной политики организация должна раскрывать следующую информацию: причину изменения учетной политики; содержание изменения учетной политики; порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов; сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно.

В 2021 в учетную политику были внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2029 «Запасы». С 01.01.2021г запасы учитываются перспективным способом, согласно п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы» к фактам хозяйственной деятельности, наступившим после 01.01.2021 г.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Специальная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются нами как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты.

Указанные события после отчетной даты не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность нашего Общества за 2021 год и не требуют каких-либо корректировок этой отчетности.

В частности, у нас отсутствуют валютные операции, введенные санкционные ограничения не влияют на деятельность нашего Общества, также указанные события не оказали влияния на наши производственные цепочки, логистику и продажи

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4.4.1 Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. На конец года отражен резерв на предстоящую оплату отпусков, суммы которого определены исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднего дневного заработка.

4.4.2 Совокупная величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется как сумма оценочных обязательств по оплате отпусков всем работникам Общества с учетом суммы страховых взносов.

4.4.3 Оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков рассчитывается на основе количества неиспользованных дней отпуска на отчетную дату по каждому сотруднику и среднему заработку за 12 месяцев предшествующего года.

4.4.4 Создание оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков осуществляется с использованием счета 96 «Резервы предстоящих расходов» и счетов затрат 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

4.4.5. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование	По состоянию на 31.12.2021 г., тыс.руб.
Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги	10 079
Дебиторская задолженность по выданным авансам	38 131
Другая текущая дебиторская задолженность	30 343
Резерв сомнительных долгов	(7 739)
Всего:	70 814

Наиболее крупными дебиторами по состоянию на 31.12.2021г.

Тыс.руб.

Дебитор	сумма
ООО «Югпромсырье»	4 924
ООО «Крыминвестстрой»	9 733
ООО «Паритет»	14 000
ООО «Тельтосервис»	3 589

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

4.5.1 Раскрытие информации о бенефициарах.

Аржанцева Е.Е., бенефициар (37,872 % акций)

4.5.2 Раскрытие информации о связанных лицах:

1. Завозненко И.А. Генеральный директор, член совета директоров

2. Члены Совета директоров :

- Аржанцев И.В. – председатель Совета директоров, владеет 22,458 % акций
- Ларингова Л.Н., член Совета директоров
- Михайленко А.А., член Совета директоров
- Кухтеев С.А., член Совета директоров

4.5.3 Операции со связанными (аффилированными) сторонами за 2021г.

В течении 2021 г. АО «Севдорстрой» выдало связанным лицам следующие беспроцентные займы:

-Аржанцев И.В. на сумму 2 550,00 тыс. руб , договор № 16/11 от 16.11.2021 г;
на сумму 11 295,00 тыс. руб., договор № 24/12 от 24.12.2021 г

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
Государственная помощь не предоставлялась.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»
Общество не является участником совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».
У Общества отсутствует информация об изменении оценочных показателей.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».
Исправления ошибок не производилось.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».
Отчет о движении денежных средств представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

4.13. Раскрытие информации о капитале
Отчет об изменениях капитала представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 116 417 тыс. руб.

Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой увеличились на 56 258 тыс.руб.

Таблица № 7 (тыс. руб.)

Сведения о размере чистых активов Общества

<i>№ п/п</i>	<i>Показатели</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2021</i>
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	57 811	116 417
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	75	75
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/ стр.2), %	771%	1 552%

4.14. Раскрытие информация о размерах вознаграждений управленческому персоналу

В течение 2019 и 2020 годов организация выплатила следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Таблица №12 тыс.руб.

Виды вознаграждения	2020 г.(тыс. руб.)	2021 г.(тыс.руб.)
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	15 552	19 056
Долгосрочные вознаграждения		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	--
- иные долгосрочные вознаграждения.	-	-
Итого	15 552	19 056

4.15. Раскрытие информация о непрерывности деятельности предприятия

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе предположения о непрерывности деятельности, которым предусматривается, что продажа активов и погашение обязательств происходят при условиях обычной хозяйственной деятельности.

Общество не планирует прекращать или сокращать свою деятельность в обозримом будущем.

COVID-19

Вид деятельности АО «Севдорстрой» «Строительство автомобильных дорог и автомагистралей» не признан пострадавшим от COVID 19.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что события в связи с COVID-19 не способны оказать влияние на достоверность показателей нашей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, а также на восприятие этой отчетности потенциальными пользователями.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Согласно ПБУ 1/2008 " Учетная политика организации ", при формировании учетной политики:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Если при подготовке бухгалтерской отчетности имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, то организация должна указать на такую неопределенность и однозначно описать, с чем она связана.

В случае изменения учетной политики организация должна раскрывать следующую информацию: причину изменения учетной политики; содержание изменения учетной политики; порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов; сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно.

В 2021 в учетную политику были внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2029 «Запасы». С 01.01.2021г запасы учитываются перспективным способом, согласно п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы» к фактам хозяйственной деятельности, наступившим после 01.01.2021 г.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Специальная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются нами как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты.

Указанные события после отчетной даты не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность нашего Общества за 2021 год и не требуют каких-либо корректировок этой отчетности.

В частности, у нас отсутствуют валютные операции, введенные санкционные ограничения не влияют на деятельность нашего Общества, также указанные события не оказали влияния на наши производственные цепочки, логистику и продажи

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4.4.1 Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. На конец года отражен резерв на предстоящую оплату отпусков, суммы которого определены исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднего дневного заработка.

4.4.2 Совокупная величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется как сумма оценочных обязательств по оплате отпусков всем работникам Общества с учетом суммы страховых взносов.

4.4.3 Оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков рассчитывается на основе количества неиспользованных дней отпуска на отчетную дату по каждому сотруднику и среднему заработку за 12 месяцев предшествующего года.

4.4.4 Создание оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков осуществляется с использованием счета 96 «Резервы предстоящих расходов» и счетов затрат 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

4.4.5. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование	По состоянию на 31.12.2021 г., тыс.руб.
Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги	10 079
Дебиторская задолженность по выданным авансам	38 131
Другая текущая дебиторская задолженность	30 343
Резерв сомнительных долгов	(7 739)
Всего:	70 814

Наиболее крупными дебиторами по состоянию на 31.12.2021г.

Тыс.руб.

Дебитор	сумма
ООО «Югпромсырье»	4 924
ООО «Крыминвестстрой»	9 733
ООО «Паритет»	14 000
ООО «Тельтосервис»	3 589

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

4.5.1 Раскрытие информации о бенефициарах.

Аржанцева Е.Е., бенефициар (37,872 % акций)

4.5.2 Раскрытие информации о связанных лицах:

1. Завозненко И.А. Генеральный директор, член совета директоров
2. Члены Совета директоров :
 - Аржанцев И.В. – председатель Совета директоров, владеет 22,458 % акций
 - Ларингова Л.Н., член Совета директоров
 - Михайленко А.А., член Совета директоров
 - Кухтеев С.А., член Совета директоров

4.5.3 Операции со связанными (аффилированными) сторонами за 2021г.

В течении 2021 г. АО «Севдорстрой» выдало связанным лицам следующие беспроцентные займы:

-Аржанцев И.В. на сумму 2 550,00 тыс. руб , договор № 16/11 от 16.11.2021 г;
на сумму 11 295,00 тыс. руб., договор № 24/12 от 24.12.2021 г

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
Государственная помощь не предоставлялась.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»
Общество не является участником совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».
У Общества отсутствует информация об изменении оценочных показателей.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».
Исправления ошибок не производилось.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».
Отчет о движении денежных средств представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

4.13. Раскрытие информации о капитале
Отчет об изменениях капитала представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 116 417 тыс. руб.

Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой увеличились на 56 258 тыс.руб.

Таблица № 7 (тыс. руб.)

Сведения о размере чистых активов Общества

<i>№ п/п</i>	<i>Показатели</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2021</i>
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	57 811	116 417
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	75	75
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/ стр.2), %	771%	1 552%

4.14. Раскрытие информация о размерах вознаграждений управленческому персоналу

В течение 2019 и 2020 годов организация выплатила следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Таблица №12 тыс.руб.

Виды вознаграждения	2020 г.(тыс. руб.)	2021 г.(тыс.руб.)
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	15 552	19 056
Долгосрочные вознаграждения		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	--
- иные долгосрочные вознаграждения.	-	-
Итого	15 552	19 056

4.15. Раскрытие информация о непрерывности деятельности предприятия

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе предположения о непрерывности деятельности, которым предусматривается, что продажа активов и погашение обязательств происходят при условиях обычной хозяйственной деятельности.

Общество не планирует прекращать или сокращать свою деятельность в обозримом будущем.

COVID-19

Вид деятельности АО «Севдорстрой» « Строительство автомобильных дорог и автомагистралей» не признан пострадавшим от COVID 19.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что события в связи с COVID-19 не способны оказать влияние на достоверность показателей нашей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, а также на восприятие этой отчетности потенциальными пользователями.

Однако в условиях распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19, возникает существенная неопределенность, которая может повлиять на непрерывность деятельности Общества и способность Общества обслуживать и платить по своим долгам по мере наступления сроков их погашения в 2022 году. Общество планирует продолжать

Специальная операция в Украине

Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций в 2022г., структурная неопределенность и волатильность фондового, денежного, и товарного рынков и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику и деятельность Общества. Применение экономических санкций со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран в отношении российских физических и юридических лиц, а также изменений ценовых условий на рынке нефти, привели к повышению экономической нестабильности и давлению на макроэкономику, включая повышенную волатильность и ограниченную доступность рынка капитала, падение и рост волатильности официального курса российского рубля, сокращение как внутренних, так и иностранных прямых инвестиций в российскую экономику. На текущий момент длительность влияния санкций, равно как и угрозу введения в будущем дополнительных санкций сложно определить.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Расшифровки показателей приведены в Приложениях.

Генеральный директор
01 марта 2022 г.



И.А.Завозненко

Приложение № 2 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу

и Отчету о финансовых результатах

АО «Севастопольского управление дорожного строительства»

«Кредиторская задолженность» (более 5% от общей задолженности)

по состоянию на 31.12.2021 г (тыс. руб)

№	Наименование	Сумма задолженности, тыс. руб.	Дата возникновения задолженности	Основание возникновения задолженности
1	ООО «ДСУ-5»	3 872	Октябрь 2019	Асфальтобетон
2	ООО «Крымспецтех»	17 431	Декабрь 2021	Аванс на приобретение асфальтобетона
	АО «Юждорстрой»	2 553	Декабрь 2021	Аванс на приобретение асфальтобетона
	ООО «ССК «Газрегион»	2 102	Декабрь 2021	Аванс на приобретение асфальтобетона
7	Задолженность по расчетам с персоналом, страховым взносам, налогам	19 035		
	Лизинговые платежи	3 944		
8	Прочие, 85 орг-ии	11 850		
	ИТОГО, тыс. руб.	60 777		

Генеральный директор
АО «Севдорстрой»



И.А.Завозненко

Приложение № 1 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу

и Отчету о финансовых результатах

АО «Севастопольского управление дорожного строительства»

« Дебиторская задолженность» (более 5% от общей задолженности)

по состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб)

Наименование	Сумма задолженности, тыс руб	Резерв сомнительных долгов	Дата возникновения задолженности	Основание возникновения задолженности (номер договора)
ООО «Паритет»	14 000		Декабрь 2021	Аванс на приобретение битума
ООО «Крыминвестстрой»	9 733		Декабрь 2021	Аванс на приобретение инертных материалов
ООО ПКФ «Тельтосервис»	3 589		Декабрь 2021	Аванс на запчасти для асфальтосмесительной установки
ООО «Югпромсырье»	4 924		Декабрь 2020	Аванс за щебень, отсев
Прочие, 137 орг.	46 307	7 739		
ИТОГО	78 553	7 739		

Генеральный директор

АО «Севдорстрой»



И.А.Завозненко