



*ООО Аудиторская компания
«Экспертно-консультативный Совет»
(ООО «АудитЭКС»)*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора**

**Аудируемое лицо:
Акционерное общество
«Московское областное объединение
по ремонту и строительству городских дорог»
(АО «Мособлдорремстрой»)**

**Проверяемый период:
с 01.01.2022 по 31.12.2022**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам акционерного общества
«Московское областное объединение по ремонту
и строительству городских дорог»**

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Московское областное объединение по ремонту и строительству городских дорог» (АО «Мособлдорремстрой» ОГРН 1035002000450), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Московское областное объединение по ремонту и строительству городских дорог» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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), применяемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. 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, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, 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 этические обязанности в соответствии с требованиями, применимыми в Российской Федерации, и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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:

- 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских

доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Генеральный директор
ОРНЗ 22006027181

Ю.М. Демина

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006165623

М.В. Погодина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Экспертно-консультативный Совет» (ООО «АудитЭКС»)

ОГРН 1205000116529

143987, Московская обл., г. Балашиха, ул. Новая (Железнодорожный мкр.), д. 43

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006354150

31 марта 2023 г.

МП



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Акционерное общество "МОСКОВСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ПО РЕМОНТУ И СТРОИТЕЛЬСТВУ ГОРОДСКИХ ДОРОГ"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05269304		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД 2	5000001691		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70.10.2		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12267	16	
Местонахождение (адрес)	142000, Московская обл, г. Домодедово, ул. Промышленная (центральный Мкр.), дом 21, литер Б22		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5012103850
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1205000116529

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	117 740	128 177	145 449
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	117 740	128 177	145 449
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	17 901	32 844	38 731
	в том числе:				
	Паи	11701	10	-	-
	Акции		13 491	15 808	13 632
	Займы		4 400	17 036	25 099
	Отложенные налоговые активы	1180	184	329	664
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 201	4 443	4 443
	Итого по разделу I	1100	141 026	165 793	189 287
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	31 789	36 412	34 651
	в том числе:				
	Материалы	12101	31 789	30 886	34 651
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 403	1 460	2 923
5.1	Дебиторская задолженность	1230	82 361	118 329	167 895
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	15 927	24 722	22 557

Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	22 495	48 898	80 857
Расчеты по налогам и сборам	12303	215	223	387
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	233	395	1 303
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	5	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	54	34	144
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	6 183	4 064	603
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	4 872	4 872
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	37 248	35 121	57 170
Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 000	5 500	5 605
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Предоставленные займы	12402	5 000	5 500	5 605
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 395	26 857	13 234
в том числе:				
Касса организации	12501	54	72	65
Расчетные счета	12502	22 340	26 785	13 169
Прочие оборотные активы	1260	12 264	9 143	5 008
в том числе:				
Расходы будущих периодов	12601	12 264	9 143	5 008
Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	-	-
Итого по разделу II	1200	155 212	197 702	229 316
БАЛАНС	1600	296 238	363 495	418 603

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	38 999	38 999	38 999
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	59 664	59 664	59 664
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 734	5 734	5 734
	Резервный капитал	1360	5 850	5 850	5 850
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	67 309	67 071	66 993
	Итого по разделу III	1300	177 557	177 319	177 240
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 245	2 839	2 673
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 245	2 839	2 673
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	7 028
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	-	5 698
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	1 330
5.3	Кредиторская задолженность	1520	116 648	181 836	228 509
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	68 283	110 258	155 948
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 963	3 507	3 955
	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 771	21 115	25 833
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 017	3 627	3 488
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	6 944	11 980	13 642
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	708	733	718
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	11	52	40
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	16 952	30 565	24 886
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	788	1 501	3 153
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	117 436	183 337	238 690
	БАЛАНС	1700	296 238	363 495	418 603

Руководитель

Касаткина Елена
Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Акционерное общество "МОСКОВСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ПО РЕМОНТУ И СТРОИТЕЛЬСТВУ ГОРОДСКИХ ДОРОГ"	ИНН	05269304		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5000001691		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКОПФ / ОКФС	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
2.10	Выручка	2110	1 300 465	1 227 215
6	Себестоимость продаж	2120	(1 195 325)	(1 166 117)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105 140	61 098
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(103 091)	(103 381)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 049	(42 283)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 073	2 884
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2 073	2 884
	Проценты к уплате	2330	(69)	(135)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(69)	(135)
	Прочие доходы	2340	26 926	96 179
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	267	12 592
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	381	1 042
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	4 823	4 915
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23405	-	50 000
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23406	1 401	2 203
	Прочие операционные доходы	23407	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23408	797	-
	Прибыль прошлых лет	23409	-	-
	Возмещение убытков к получению	23410	29	15
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	17 980	12 224
	Прочие внереализационные доходы	23412	1 247	13 179
	Прочие расходы	2350	(29 745)	(55 417)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(449)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(7)	(31)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(4 236)	(4 867)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23504	-	(522)

	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23505	(481)	(10 325)
	Расходы на услуги банков	23506	(549)	(562)
	Прочие операционные расходы	23507	(9 960)	(14 998)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23508	(826)	(10 012)
	Налоги и сборы	23509	(870)	(1 042)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(2 472)	(2 171)
	Прочие внереализационные расходы	23511	(10 131)	(10 438)
	Прочие косвенные расходы	23512	(213)	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23513	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 234	1 228
	Налог на прибыль	2410	(996)	(1 150)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 445)	(649)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 449	(501)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	238	78

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	238	78
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Касаткина Елена
Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
05269304		
5000001691		
70.10.2		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Акционерное общество "МОСКОВСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ
ПО РЕМОНТУ И СТРОИТЕЛЬСТВУ ГОРОДСКИХ ДОРОГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2020 г.	3100	38 999	-	65 398	5 850	66 993	177 240
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3210	-	-	-	-	78	78
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	78	78
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
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 2021 г.	3200	38 999	-	65 398	5 850	67 071	177 319
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	238	238
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	238	238
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	38 999	-	65 398	5 850	67 309	177 557

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	177 240	78	1	177 319
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	177 240	78	1	177 319
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	66 993	78	-	67 071
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	66 993	78	-	67 071
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	177 557	172 447	172 368



Руководитель В.В. Касаткина
 Касаткина Елена
 Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация	Акционерное общество "МОСКОВСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ПО РЕМОНТУ И СТРОИТЕЛЬСТВУ ГОРОДСКИХ ДОРОГ"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКПО	05269304		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	5000001691		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	70.10.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 233 641	1 132 501
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 203 598	1 110 138
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	30 043	22 363
Платежи - всего	4120	(1 242 609)	(1 192 616)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 076 081)	(1 029 197)
в связи с оплатой труда работников	4122	(128 668)	(122 313)
процентов по долговым обязательствам	4123	(69)	-
налога на прибыль организаций	4124	(736)	(317)
прочие платежи	4129	(37 055)	(40 789)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 968)	(60 115)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22 379	77 057
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	50	8 023
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	59 122
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	21 201	8 954
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 128	958
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 873)	(1 645)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 077)	(740)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3 896)	(114)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(7 900)	(791)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 506	75 412

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 900	2 470
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 900	2 470
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	(2 900)	(4 145)
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	(2 900)	(4 145)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(1 675)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 462)	13 622
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 857	13 234
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 395	26 856
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

**Касаткина Елена
Владимировна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
На начало года		Выбыло объектов		Поступило	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения								
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	337 904	(209 727)	1 398	(8 874)	8 867	(17 108)	-	335 321	(217 581)
	5210	за 2021г.	364 349	(218 901)	4 156	(30 601)	30 121	(24 110)	-	337 904	(209 727)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	1 205	(1 051)	-	(778)	778	(135)	-	427	(408)
	5211	за 2021г.	1 149	(880)	106	(50)	42	(213)	-	1 205	(1 051)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	4 316	(3 893)	214	(1 963)	1 963	(187)	-	2 567	(2 117)
	5212	за 2021г.	4 657	(4 100)	-	(341)	341	(134)	-	4 316	(3 893)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	133 235	(111 791)	1 183	(3 015)	3 008	(8 924)	-	136 297	(117 706)
	5213	за 2021г.	132 470	(103 395)	4 050	(6 085)	6 063	(13 025)	-	130 434	(108 990)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	53 015	(48 603)	-	(2 741)	2 741	(2 822)	-	50 275	(48 298)
	5214	за 2021г.	79 940	(71 189)	-	(24 124)	23 675	(5 685)	-	55 816	(51 404)
Здания	5205	за 2022г.	48 754	(22 405)	-	-	-	(2 449)	-	48 754	(24 853)
	5215	за 2021г.	48 754	(19 953)	-	-	-	(2 451)	-	48 754	(22 405)
Сооружения	5206	за 2022г.	37 035	(21 984)	-	(377)	377	(2 592)	-	36 657	(24 199)
	5216	за 2021г.	37 035	(19 383)	-	-	-	(2 602)	-	37 035	(21 984)
Земельные участки	5207	за 2022г.	60 345	-	-	-	-	-	-	60 345	-
	5217	за 2021г.	60 345	-	-	-	-	-	-	60 345	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	4 443	2 156	-	(1 398)	5 201
	5250	за 2021г.	4 443	4 156	-	(4 156)	4 443
в том числе:							
ProDesk 405 G4 pro компьютер	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	62	-	(62)	-
Котел напольный Protherm	5242	за 2022г.	80	-	-	-	80
	5252	за 2021г.	80	-	-	-	80
Комплекс горизонтальных битумных емкостей-смесителей	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	417	-	(417)	-
Комплекс вертикальных битумных емкостей 120, 60, 16м3	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	500	-	(500)	-
Дробильная установка	5245	за 2022г.	1 466	-	-	-	1 466
	5255	за 2021г.	1 466	-	-	-	1 466
Вакуумный пикнометр ВП-5 (с вакуум. насосом и встраях. уст.-вом) по ГОСТ Р 58401.16-2019	5246	за 2022г.	-	149	-	-	149
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Выпресовочное устройство ВУ-АБ-У (для извлечения а/б образцов ГОСТ 12801. ГОСТ Р 59406.9) - 220В	5247	за 2022г.	-	146	-	-	146
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматический уплотнитель Маршалла АУМ-У (для форм d=101,6 мм, d=152,4) ГОСТ Р 58406.9-2019	5248	за 2022г.	-	463	-	-	463
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел КСВА-0,4МВт	5249	за 2022г.	-	833	-	(833)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Горелка СІВ Unigaz NG550		за 2022г.	-	350	-	(350)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Виброплита Masalta MSR90-4		за 2022г.	-	110	-	(110)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нарезчик швов Masalta MF 14-4		за 2022г.	-	105	-	(105)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Фреза дорожная ФД-567 без ГХУ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	358	-	(358)	-
АВД Karcher HDS695 МЕСО (шланг 20м, пистолет)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Асфальтоукладчик ТИТАН 7820		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Виброплита Diam VM-60/5,5 Н с баком для воды 630030		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Генератор бенз. CARVER PPG-8000E (LT-190F, 6,0/6,5кВт, 220В, бак 25л)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Возмещение расходов по соглашению 1 от 03.08.2011 Проходная база г.Химки, Коммунальный 1		за 2022г.	355	-	-	-	355
		за 2021г.	355	-	-	-	355

Возмещение расходов по соглашению 2/л от 02.10.2013 Производственная база, г. Лобня	за 2022г.	2 542	-	2 542
	за 2021г.	2 542	-	2 542

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	118 660	118 660	118 660
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	60 350	60 350	60 350
	5288	-	-	-



Касаткина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

14 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	32 844	-	4 410	(19 353)	-	-	-	-	17 901	-
	5311	за 2021г.	38 731	-	3 886	(9 773)	-	-	-	-	32 844	-
в том числе:												
акции	5302	за 2022г.	15 808	-	-	(2 317)	-	-	-	-	13 491	-
	5312	за 2021г.	13 632	-	3 886	(1 710)	-	-	-	-	15 808	-
займы	5303	за 2022г.	17 036	-	4 400	(17 036)	-	-	-	-	4 400	-
	5313	за 2021г.	25 099	-	-	(8 063)	-	-	-	-	17 036	-
Паи	5304	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	5314	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	5 500	-	3 500	(4 000)	-	-	-	-	5 000	-
	5315	за 2021г.	5 605	-	791	(896)	-	-	-	-	5 500	-
в том числе:												
займы	5306	за 2022г.	5 500	-	3 500	(4 000)	-	-	-	-	5 000	-
	5316	за 2021г.	5 605	-	791	(896)	-	-	-	-	5 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	38 344	-	7 910	(23 353)	-	-	-	-	22 901	-
	5310	за 2021г.	44 336	-	4 677	(10 669)	-	-	-	-	38 344	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Касаткина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

14 марта 2023 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	36 412	-	36 412	1 635 971	(1 640 594)	-	X	31 789	-	31 789	
	5420	за 2021г.	34 651	-	34 651	1 762 268	(760 507)	-	X	36 412	-	36 412	
в том числе:	5401	за 2022г.	30 886	-	30 886	227 104	(226 201)	-	-	25 895	-	31 789	
	5421	за 2021г.	34 651	-	34 651	262 383	(266 148)	-	-	23 652	-	30 886	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	185 530	(185 530)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	281 782	(281 782)	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	5 526	-	5 526	1 223 337	(1 228 863)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 218 103	(212 577)	-	-	5 526	-	5 526	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
Касаткина Елена
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	159 982	(41 653)	32 767	797	(72 867)	(155)	(3 560)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	204 357	(36 462)	51 869	-	(85 099)	(11 145)	(2 203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	53 666	(4 767)	18 131	-	(46 954)	(2)	(2 452)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	85 704	(4 847)	37 920	-	69 867	(91)	(2 203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	24 722	-	4 228	-	(12 870)	(153)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	22 557	-	8 210	-	(5 847)	(198)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	81 594	(36 886)	10 408	797	(13 043)	-	(1 108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	96 096	(31 615)	5 739	-	(9 385)	(10 856)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	159 982	(41 653)	32 767	797	(72 867)	(155)	(3 560)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	204 357	(36 462)	51 869	-	(85 099)	(11 145)	(2 203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочее	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочее									
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	181 836	26 330	296	84 608	296	84 608	(7 287)	7 287	-	80	116 648			
	5580	за 2021г.	235 537	61 028	8 531	111 166	8 531	111 166	(12 094)	12 094	-	-	181 836			
в том числе:																
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	110 258	17 649	6	53 263	6	53 263	(6 367)	6 367	-	-	68 283			
	5581	за 2021г.	155 946	47 326	8 241	87 814	8 241	87 814	(11 522)	11 522	-	-	110 258			
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 507	1 725	-	(1 712)	-	(1 712)	(557)	557	-	-	2 963			
	5582	за 2021г.	3 955	659	-	(648)	-	(648)	(459)	459	-	-	3 507			
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 742	2 731	220	(6 919)	220	(6 919)	(1)	1	14	14	20 788			
	5583	за 2021г.	29 321	4 034	275	(9 171)	275	(9 171)	(1)	1	239	239	24 742			
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
займы	5565	за 2022г.	-	2 900	69	(2 969)	69	(2 969)	-	-	-	-	-			
	5585	за 2021г.	7 028	2 470	140	(9 638)	140	(9 638)	-	-	-	-	-			
прочая	5566	за 2022г.	43 330	1 325	-	(19 745)	-	(19 745)	(362)	362	66	66	24 614			
	5586	за 2021г.	39 285	6 508	-	(2 351)	-	(2 351)	(112)	112	-	-	43 330			
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Итого	5550	за 2022г.	181 836	26 330	296	84 608	296	84 608	(7 287)	7 287	X	80	116 648			
	5570	за 2021г.	235 537	61 028	8 531	111 166	8 531	111 166	(12 094)	12 094	X	-	181 836			

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Касаткина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	249 031	299 742
Расходы на оплату труда	5620	95 616	93 235
Отчисления на социальные нужды	5630	18 607	18 365
Амортизация	5640	16 721	20 948
Прочие затраты	5650	912 915	842 735
Итого по элементам	5660	1 292 890	1 275 025
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 526)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 526	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 298 416	1 269 499

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



Руководитель
Касаткина Елена
Владимировна
(подпись)
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 501	9 842	(10 555)	-	788



Касаткина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Касаткина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

14 марта 2023 г.

АО "МОСОБЛДОРРЕМСТРОЙ"

Р АСШИФРОВКА НАЧИСЛЕННЫХ И ИСПОЛЬЗОВАННЫХ СРЕДСТВ РЕЗЕРВА

ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ ЗА 2022 ГОД

Счет Контрагенты	Сальдо на 01.01.2022	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2022
		использовано	начислено	
63	41 652 842.25	3 891 193.10	481 470.00	38 243 119.15
Администрация Ногинского муниципального района	988 598.69	988 598.69		
Адора ООО	459.00			459.00
Альфа-Строй "ООО	909.00	909.00		
Аркадьев Алексей Васильевич			1 400.00	1 400.00
АСКО ООО	4 000 000.00			4 000 000.00
БАЙКАЛ-ИНВЕСТ ООО	1 750.00	1 750.00		
Банк Арсенал	28 202 797.22			28 202 797.22
Банк ГОРОД	3 758.91			3 758.91
Банк Стройкредит	1 165.00			1 165.00
Банк Финпромбанк	189 742.64			189 742.64
БОНУС	18 900.00			18 900.00
ВЕСНА ООО	3 300.00	3 300.00		
Виктория СК" ООО	1 485.00			1 485.00
Воздвижение ООО	19 500.00	19 500.00		
Гагат "ООО	55 974.00			55 974.00
Гарант-ДорСтрой ООО	157 164.00			157 164.00
ГРК ЗУЕВСКИЙ ООО			64 270.00	64 270.00
Дорожное Строительно-Эксплуатационное Предприятие 7"	14 250.00	14 250.00		
Железнодороженское ДРСУ "ООО	28 347.18	28 347.18		
Жуковское ДРСУ	112 425.00	112 425.00		
ИмпульсЭнергоСтрой ООО	49 230.00	49 230.00		
ИП Борзунова Алла Степановна	509 394.00			509 394.00
ЛИДЕР ООО (асфальт)	171 678.00			171 678.00
ЛидерРесурс лом	40.00	40.00		
ЛипецкЭнергоРемонт ООО	573 598.88			573 598.88
ЛОИС ООО	154 025.00	154 025.00		
ЛУКАН АО	45 000.00			45 000.00
Магистраль Строй Сервис" ООО	2 700.00	2 700.00		
МАСТ-Банк "ОАО	1 069.69			1 069.69
МЕЖРЕГИОНСТРОЙ ООО			400 000.00	400 000.00
Мех Оретекс	2 400.00			2 400.00
МИСАЙЛ СК ООО	1 166.25	1 166.25		
НХЛ ООО	13 750.01	13 750.01		
ПАВЛОВО-ПОСАДСКОЕ ДРСУ АО	840 114.57	840 114.57		
Профком	119 256.29	119 256.29		
РТС-ТЕНДЕР ООО	281 853.46			281 853.46
Савина Татьяна Михайловна	31 790.96			31 790.96
СИНДИКАТ ООО СТК	19 600.00			19 600.00
СМУ-33-Девелопмент	3 675.00			3 675.00
СНТ Полянка	8 500.00	8 500.00		
СОСНЫ	26 000.00	26 000.00		
Строй-Альянс "ООО	12 120.00			12 120.00
Строй-Гарант	1 023 247.03	1 023 247.03		
СТРОЙАЛЬЯНС ООО	7 800.00			7 800.00
СТРОЙГРАД ООО			7 600.00	7 600.00
Стройметапроект "ООО	28 710.00	28 710.00		
СТРОЙТЕХСЕРВИС ООО	176 700.00	176 700.00		
ТД ГРАНД ООО	6 300.00			6 300.00
Тихолаз Дмитрий Николаевич	19 364.00	19 364.00		
ХИМЭКСП ООО	76 800.00	76 800.00		
Холдинг -Кредит	3 216 533.39			3 216 533.39
ЦЕНТР ООО	247 390.00			247 390.00
Чумаков Александр Владимирович			8 200.00	8 200.00
Электростальское ДРСУ "ОАО	94 500.00	94 500.00		
Энергоагромонтаж "ООО НОВ	88 010.08	88 010.08		
Итого	41 652 842.25	3 891 193.10	481 470.00	38 243 119.15



Генеральный директор АО "Мособлдорремстрой"
14.03.2023

Касаткина Е.В.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
МОСОБЛДОРРЕМСТРОЙ

Юридический адрес: 142000
Московская обл. г. Домодедово
ул. Промышленная д.21.

Почтовый адрес: 105005, Москва, а/я 35
тел./факс (499)264-58-40
e-mail: modrs@mail.ru

Приложение №2

**Перечень субъектов, способных контролировать
или оказывать влияние на деятельность Предприятия**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, т.р.
1	Матюшенко Сергей Иванович	РФ	Член совета директоров	20.06.2022	Протокол годового общего собрания акционеров		Заработная плата за 2022	853,0
2	Белоконь Петр Макарович.	РФ	Член совета директоров Акционер, владеющий более 5% акций	20.06.2022 01.02.2013г	Протокол годового общего собрания Акционеров Выписка из реестра акционеров	22,4 22,4	Заработная плата за 2022	1495,5
3	Касаткина Елена Владимировна	РФ	Генеральный директор	20.09.2022г.	Протокол совета директоров		Заработная плата за 2022	1384,7
4	Васильева Светлана Николаевна	РФ	Член совета директоров	20.06.2022	Протокол годового общего собрания акционеров		Заработная плата за 2022	1136,0
5	Алибеков Алибек Демирбекович	РФ	Член совета директоров	20.06.2022	Протокол годового общего собрания акционеров		Заработная плата за 2022	989,8
6	Андрианов Владимир Сергеевич	РФ	Член совета директоров	20.06.2022	Протокол годового общего собрания акционеров			
7	Гварамия Инга Роиновна	РФ	Акционер, владеющий более 5% акций		Выписка из реестра акционеров	28,7	Заработная плата за 2022	699,6

8	Открытое акционерное общество «Шатурское ДРСУ»	140700 г. Шатура Конный проезд д.11	Акционер, владеющий более 5% акций	Выписка из реестра акционеров	9,44	
---	--	--	------------------------------------	-------------------------------	------	--

Перечень субъектов, на которые Предприятие оказывает влияние, либо контролируемых Предприятием

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, т.р.
1	Открытое акционерное общество "Электростальское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 144010, Московская область, г. Электросталь, ул. Западная, д.8-Б	Дочернее общество	03.12.1999г.	Протокол общего собрания акционеров №1 от 03.09.1999 г.	100,00	Договор цессии	4945,8
2	Открытое акционерное общество "Шатурское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 140700, Московская область, г. Шатура, Конный проезд, д.11	Дочернее общество	03.12.1999г.	Протокол общего собрания акционеров №1 от 03.09.1999 г.	100,00	Договор оказания услуг Договор субподряда Договор займа Проценты Договор поставки, ок. услуг Договор реализации мат. и услуг	509,1 12504,4 4400,00 9,6 2134,7 10399,0
3	Открытое акционерное общество "Сергиево-Посадское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 142200, Московская область, г. Сергиев Посад, 77-й км Ярославского шоссе	Дочернее общество	03.12.1999г.	Протокол общего собрания акционеров №1 от 03.09.1999 г.	100,00	Договор оказания услуг Договор субподряда Договор поставки, ок. услуг Договор реализации мат. и услуг	14655,7 77371,6 64,3 386,4
4	Открытое акционерное общество "Павлово-Посадское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 142500, Московская область, г. Павловский Посад, ул. Лесная, д.32/2	Зависимое общество	03.12.1999г.	Протокол общего собрания акционеров №1 от 03.09.1999 г.	20,00	Договор оказания услуг Договор субподряда Договор поставки, ок. услуг Договор реализации мат. и услуг	155819,7 63990,8 411,6

5	Открытое акционерное общество "Рошальское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 140780, Московская область, Шатурский район, г. Рошаль, ул. Коммунаров, д.8	Зависимое общество	03.12.1999г.	Протокол общего собрания акционеров №1 от 03.09.1999 г.	24,55	Договор оказания услуг Договор займа Проценты по дог. займа Договор поставки, ок. услуг	1137,2 500,00 1194,0 1259,2
---	--	---	--------------------	--------------	---	-------	--	--------------------------------------

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и

Предприятие

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций, т.р.
1	Открытое акционерное общество "Ликино-Дулевское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 142670 г. Ликино Дулево, ул. Транспортная, д.1	Акционер и Директор Алибеков А.Д.	02.04.2017г.	Выписка ЕГРЮЛ	89,66	Договор субподряда Договор поставки, ок. услуг Договор реализации мат. и услуг	185887,8 27718,6 96682,0
2	Общество с ограниченной ответственностью ФИРМА «ДОРСТРОЙСЕРВИС»	Россия, 142670, Московская область, Орехово-Зуевский р-н, г. Ликино – Дулево, ул .Транспортная, 1	Участник – Алибеков А.Д.	02.07.2010	Выписка ЕГРЮЛ	100	Договор субподряда Договор поставки, ок. услуг Договор реализации мат. и услуг	159724,4 32069,8 66325,4
3	Открытое акционерное общество "Павлово-Посадское дорожное ремонтно-строительное управление"	Россия, 142500, Московская область, г.Павловский Посад, ул.Лесная, д.32/2	Участник – Алибеков А.Д. через ООО «ФИРМА «ДОРСТРОЙСЕРВИС»	01.01.2018	Выписка ЕГРЮЛ	80%		
4	Общество с ограниченной ответственностью «ДОРРЕСУРС»	Россия, 141400, Московская область, г.Химки, ул.Заводская, д.1А	Директор и учредитель Касаткина Е.В.	28.02.2017	Выписка ЕГРЮЛ	100	Договор аренды Проценты по дог. займа	7200,0 844,6



E.V. Kasatkina

Генеральный директор

14.03.2023

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

1. Полное и сокращенное наименование общества: Акционерное общество «Московское областное объединение по ремонту и строительству городских дорог» - АО «Мособлдорремстрой».

Общество является юридическим лицом и действует на основании законодательства Российской Федерации и Устава.

2. Местонахождение: 142000, Российская Федерация, Московская область, г. Домодедово, ул. Промышленная, д. 21.

3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: Коммерческая организация - Акционерное общество «Московское областное объединение по ремонту и строительству городских дорог» зарегистрирована Московской областной регистрационной палатой 09.07.1999г и внесена в реестр под № **50:00:0274**.

Свидетельство серия №50 №014389246 о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения в ИФНС по г. Домодедово Московской области (код 5009).

Основной государственный регистрационный номер **1035002000450** в Едином государственном реестре юридических лиц присвоен 28.01.2003г

4. Идентификационный номер и код причины постановки на учет налогоплательщика: 5000001691/500901001

5. Бенефициарный владелец: Гварамия Инга Роиновна – гражданин Российской Федерации.

6. Уставной капитал общества: Уставной капитал общества состоит из номинальной стоимости обыкновенных именных акций общества в количестве **77 998** штук и равен **38 999 000** рублей. Номинальная стоимость всех акций общества одинакова и равна 500 рублей.

Базовая прибыль на акцию за 2022 год составляет 3,05 рубля.

7. Аудиторская фирма: ООО «АУДИТЭКС», является членом СРО АСС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за основным регистрационным номером **12006354150**.

АО «Мособлдорремстрой» является членом Ассоциации «Саморегулируемая организация «Объединение Строителей Подмосковья».

(Выписка из протокола № 153 от 30.06.2017г)

Основные виды деятельности АО «Мособлдорремстрой» - выполнение дорожных ремонтно-строительных работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог Московской области, производство строительных материалов, грузоперевозки.

Численность работников на 31 декабря 2022 года составила **146** чел, в том числе РСС 46 чел; рабочих –102 чел.

В состав общества входят 3 филиала;

Ногинский ПДСК, Орехово-Зуевский ПДСК, Химкинский ПДСК, выделенные на отдельные балансы.

Решением совета директоров АО «Мособлдорремстрой» генеральным директором избрана Касаткина Елена Владимировна сроком на 5 лет с 20.09.2022 г. по 20.09.2027 г. (протокол № 2 заседания совета директоров от 20.09.2022 г.).

Состав Совета директоров АО «Мособлдорремстрой»:

Белоконь П.М.- генеральный директор АО «Мособлдорремстрой» по 11.09.2022 года;

Матюшенко С.И.– директор филиала «Ногинский ПДСК»

Алибеков А.Д. – директор филиала «Орехово-Зуевский ПДСК»- председатель совета директоров;

Анрианов В.С. – директор ОАО «Сергиево - Посадское ДРСУ»;

Васильева С.Н. – главный инженер АО «Мособлдорремстрой»;

Члены Совета директоров получают заработную плату в соответствии со своими трудовыми договорами, при их наличии. Дополнительное вознаграждение за членство в Совете директоров АО «Мособлдорремстрой» члены Совета не получают.

II. ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев

после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

С 01.01.2022 г. для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году. В целях исполнения требований ФСБУ 6/2020 было осуществлено следующее:

- Объекты основных средств, стоимостью менее 100 тысяч рублей были переведены в состав малоценного оборудования с отражением на забалансовом счете МЦ 4. Поскольку вышеуказанные основные средства были полностью амортизированы, то изменение входящего сальдо счета 84 не было.
- Пересмотрены элементы амортизации и установлены новые сроки полезного использования для ряда основных средств.

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	20-70
Сооружения	15-30
Офисное оборудование	1,5-3
Машины и оборудование	3-8
Транспортные средства	3.5-7
Прочие	3-8

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости объекта основных средств.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря. При проверке основных средств и капитальных вложений на обесценение ЕГДС считается Общество в целом.

Структура и движение основных фондов и капитальных вложений представлены в пояснениях №2 к бухгалтерской отчетности.

2.4. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ.

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру

и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам, разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости, включая долговые ценные бумаги и предоставленные займы, организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Ежегодно, перед составлением годовой отчетности производится проверка финансовых вложений на их обесценение. При наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. Расчетная стоимость таких финансовых активов определяется на основании доступной Обществу информации.

Если по результатам проверки на обесценение выяснилось, что стоимость ранее обесцененных финансовых вложений возросла, а также в случае их выбытия ранее созданный резерв нужно восстановить.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются способом средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

В течение 2022 года финансовые вложения общества увеличились всего на 7 910 тысяч рублей, в том числе:

- **Долгосрочные** –
 - в качестве вклада в уставный капитал ООО «Орехово-Зуевское ДРСУ» в сумме 10 тыс. рублей.
 - долгосрочный заем ОАО «Шатурское ДРСУ» в сумме 4 400 тысяч рублей под 8% годовых
- **Краткосрочные**-
 - заем ООО «КМТС» сумме 3 500 тысяч рублей сроком на 1 месяц под 7,5% годовых.

Уменьшение финансовых вложений за 2022 год составило 23 352,9 тысяч рублей, в том числе:

- **Долгосрочные**-
 - погашение долгосрочного займа ООО «Дорресурс» в сумме 17 035,9 тысяч рублей;
 - По результатам инвентаризации на 31.12.2022 года была списана ошибочная сумма числившихся финансовых вложений по акциям АО «Одинцовское ДРСУ» -2 317 тыс. рублей;
- **Краткосрочные**-
 - погашение займа ООО «КМТС» сумме 3 500 тысяч рублей
 - погашение займа ООО «Рошальское ДРСУ» в сумме 500 тысяч рублей.

Начисленные проценты по выданным займам за 2022 год составили - 2 073 тысячи рублей

Наличие и движение финансовых вложений отражено в пояснениях №3 к Бухгалтерской отчетности.

2.6. ЗАПАСЫ

2.6.1. МАТЕРИАЛЫ

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией **по средней себестоимости**. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в

расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля над сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.6.2. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

В составе готовой продукции отражаются законченные производством продукты и изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. **Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление, без учета управленческих расходов.**

2.6.3. РЕЗЕРВЫ ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ЗАПАСОВ

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов. Оснований для начисления резерва в 2022 году не было.

Наличие и движение запасов отражено в пояснениях №4 к Бухгалтерской отчетности.

2.7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составляет 82 361 тыс. рублей. Задолженность покупателей и заказчиков в составе дебиторской задолженности - 22 495 тыс. руб.

Основные дебиторы:

- АО «Павлово-Пасадское ДРСУ» - 2 114 тыс. руб.
- ОАО «Шатурское ДРСУ» - 5 761 тыс. руб.
- ОАО « Коломенское ДРСУ» - 1 991 тыс. руб.
- ООО «КМТС» - 1 396 тыс. руб.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. (Расшифровка начисленных и использованных резервов по сомнительным долгам предоставлена в **Приложении № 1**);

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составляет 116 648 тыс. рублей. Наибольший удельный вес в составе кредиторской задолженности составляет задолженность поставщиков и подрядчиков – 68 283 тыс. рублей (59 %). Основные кредиторы:

- ОАО «Раменское ДРСУ» -11 324 тыс. руб.
- ОАО «Ступинское ДРСУ» - 10 822 тыс. руб.
- ООО «Дорресурс» - 8 285 тыс. руб.
- ООО «КМТС» - 9 020 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в пояснениях №5 к Бухгалтерской отчетности

2.8. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, за счет части прибыли (после выплаты дивидендов), за счет полученных целевых средств.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного фонда превысила установленный размер, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

На основании проведенной инвентаризации Добавочного капитала от 29.12.2022 года было выявлено:

В III разделе баланса «Капитал и резервы» по строке «Добавочный капитал (без переоценки)» по состоянию на 31.12.2021 года, 31.12.2020 года отражалась сумма 65 398 455 рублей.

На основании предоставленного «Отчета №03-216-279 об оценке рыночной стоимости» от 30.12.2016 года выяснено, что была произведена оценка рыночной стоимости земельных участков стоящих на балансе филиала Орехово-Зуевский ПДСК. Балансовая стоимость земельных участков до произведения оценки была 680 737,20 рублей, по результатам произведенной оценки стала - 60 345 000 рублей. Соответственно, сумма дооценки составила 57 341 191,83 рубля.

На основании приведенных данных были внесены изменения в отражении статьи баланса «Добавочный капитал» ретроспективно: по состоянию на 31.12.2020 года, 31.12.2021 года и на 31.12.2022 года в следующем порядке:

- Переоценка внеоборотных активов (сч.83.01.1) -59 664 262, 80 руб.
- Добавочный капитал без переоценки (сч.83.09) -5 734 191,83 руб.

2.9. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Величина текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете определяется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Ставка по налогу на прибыль 3% - в федеральный бюджет, 17% - в региональный бюджет.

Условный расход по налогу на прибыль составил: за 2022 год - 247 тыс. руб.
за 2021 год- 246 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство за 2022 год – 749 тыс. руб., за 2021 год – 904 тыс. руб.

2.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В выручку включаются так же доходы от предоставления имущества в аренду.

Структура доходов от основного вида деятельности:

№ п./П.	Основные виды деятельности	Ед. изм.	Показатели за 2022 г.	Показатели за 2021 г.
1	Ремонт дорог	Тыс. руб.	451 625	438 575
2	Содержание дорог	Тыс. руб.	561 941	471 406
3	Оказание услуг	Тыс. руб.	79 011	79 711
4	Реализация готовой продукц.	Тыс. руб.	207 888	237 523
ВСЕГО:		Тыс. руб.	1 300 465	1 227 215

Выручка от реализации основных средств в сумме 267 тыс. рублей и от реализации прочего имущества - 4 823 тыс. рублей отражены в составе прочих доходов.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по

обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

2.11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.12 СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОШИБОК

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

III. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

3.1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

- Доходы основного управленческого персонала.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный инженер головного предприятия, главные бухгалтеры головного предприятия и филиалов, директора филиалов, заместители директоров филиалов.

Начисленная зарплата за 2022 год по основному управленческому персоналу составляет -9 658 тыс. рублей.

Начисленные страховые взносы за 2022 год по основному управленческому персоналу составляет - 1748 тыс. рублей.

Аналогичные показатели за 2021 год составили.

Начисленная зарплата за 2021 год по основному управленческому персоналу - 9 725 тыс. рублей.

Начисленные страховые взносы за 2021 год по основному управленческому персоналу составляла - 1752 тыс. рублей.

Вознаграждений по окончании трудовой деятельности, опционов долей участия в уставном капитале и выплат на основе, других видов долгосрочных вознаграждений трудовыми договорами с основным управленческим персоналом не предусмотрено.

- Информация об операциях со связанными сторонами представлена в **Приложении № 2.**

3.2. ПРОЧИЕ АСПЕКТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- В 2022 году деятельность обществом не прекращалась, отсутствуют планы и/или необходимость прекращения деятельности.
- **Налогообложение.**
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению руководства по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение общества с точки зрения налогового законодательства остается стабильным.

- **Информация о рисках.**

Хозяйственная деятельность и доходы общества продолжают в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую хозяйственную деятельность и прибыль общества, в настоящее время определить невозможно.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор

Заместитель генерального директора
по финансам - главный бухгалтер

14.03.2023



Е.В.Касаткина

Е.М.Симакова

Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью
ООО «АудитЭКС»

45 (*Срок нете*) лист *об*

Генеральный директор *Ю.М. Демина*

