

Акционерное общество  
*«Идрицкое ДЭП»*

**ПОЯСНЕНИЕ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД**

*Идрица*

## 1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Акционерное общество «Идрицкое ДЭП»,

(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации 6022009745/602201001/1106009000107.

Адрес в Российской Федерации: Псковская обл., Себежский р-н, п.Идрица, ул Ленина, д.75.

ФИО, должность руководителя организации: Янович Алексей Петрович,

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Уласевич Елена Владимировна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 25.

Размер уставного капитала организации: 10464000 руб.

Количество обыкновенных акций, выпущенных акционерным обществом: 10464 шт.

Учредителем АО «Идрицкое ДЭП» является Российская Федерация в лице МТУ Росимущества в Псковской и Новгородской областях.

Основные виды деятельности организации: деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### **Состав членов исполнительных и контрольных органов АО «Идрицкое ДЭП»:**

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор

*Совет директоров Общества:*

- Павлюкевич Марина Валерьевна
- Нестеренко Александр Викторович
- Герман Ирина Васильевна
- Красильникова Яна Сергеевна
- Трифонов Алексей Владимирович

*Генеральный директор:*

*Янович Алексей Петрович* - с 08июня 2011 года (распоряжение общего собрания акционеров №87-р от 08июня 2011г, трудовой договор от 09.04.2021 г.)

*Состав Ревизионной комиссии:*

1. Никулина Светлана Николаевна
2. Никитина Александра Александровна
3. Сидоров Павел Александрович

Осуществлением контроля за финансово-хозяйственной деятельностью занимается ревизионная комиссия.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета АО «Идрицкое ДЭП» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регуливающими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

**Бухгалтерская отчетность АО «Идрицкое ДЭП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.**

При выборе способов ведения бухгалтерского учета АО «Идрицкое ДЭП» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### **Основные средства**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется **линейным способом** по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

### **Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Запасы» ФСБУ 05/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

#### **Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

#### **Управленческие расходы**

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

Базой распределения общехозяйственных расходов между видами деятельности (объектами калькулирования) является выручка от реализации вида продукции (работ, услуг) и т.д.

#### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

#### **Денежные средства.**

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

#### **Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

#### **Оценочные резервы**

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество в соответствии с требованиями действующего законодательства при наличии признаков создает оценочные резервы и формирует оценочные обязательства.

Если в отношении финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, отсутствует уверенность в получении дохода и (или) возврате суммы вложения, по таким финансовым вложениям начисляется резерв под обесценение.

В бухгалтерском учете создается резерв под обесценение МПЗ, если по результатам проведенной инвентаризации выявлено нефункциональное сырье и другие аналогичные ценности и их рыночная стоимость значительно ниже балансовой.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

#### **Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

#### **Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

#### **Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

#### **Информация по сегментам**

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – Российской Федерации.

(когда один вид деятельности)

#### **Налогообложение**

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года. Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

Учетная политика в 2021 году не претерпела существенных изменений.

## РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД

### **Нематериальные активы**

АО «Идрицкое ДЭП» нематериальных активов не имеет.

### **Основные средства и незавершенное строительство**

В течение отчетного периода произошло увеличение показателя строки 1150 «Основные средства» на 1442 тыс.руб. за счет приобретения основных средств в лизинг.

В 2021 году был приобретен в лизинг автомобиль Лада Нива.

На конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 7409 тыс.руб..

### *Арендованные основные средства:*

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2020 года составляет 467 тыс. руб., в том числе арендовано земельных участков, учитываемые за балансом только в количественном учете - S 22000 м2, (на 31 декабря 2019 года – 467 тыс. руб.).

### *Полностью самортизированные объекты основных средств*

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться.

В нижеприведенной таблице в разрезе групп приведена первоначальная стоимость основных средств, которые полностью самортизированы:

Группа ОС	Стоимость, руб.
-----------	-----------------

Здания	426617,00
Сооружения	872373,00
Машины и оборудование (кроме офисного)	2786208,79
Офисное оборудование	
Транспортные средства	5737014,02
Производственный и хозяйственный инвентарь	
Многолетние насаждения	
Передаточные устройства	
Другие виды основных средств	

В учёте на конец 2021 года по группе «Земля», по которой не начисляется амортизация, числились участки на сумму 2563284,40 руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году не было. Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2021 году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

#### **Запасы**

По состоянию на 31.12.2021 года запасы составляют 2283 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 567 тыс. руб..

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей которые по состоянию на 31.12.2021 обесценились.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

#### **Дебиторская задолженность**

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет 1467 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 49 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам на сумму 1 тыс.руб. Полная сумма дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.



тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 01.01.21	Сумма резерва по сомнительным долгам на 01.01.21	Сумма задолженности на 01.01.21 с учетом резерва	Сумма задолженности на 31.12.21	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.21	Сумма задолженности на 31.12.20 с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (ф. №1 стр.1230)	1 516	468	1 984	1 467	1	
из них:						
Покупатели и заказчики	1 516	468	1 984	1 467	1	
Авансы выданные						
Расчеты с прочими дебиторами						

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

#### Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.21 года составляет 1348 тыс.руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

тыс. руб.

Наименование показателя	начало года	конец года
Средства в кассе	25	22
Средства на расчетных счетах	1 463	1 326
Средства на валютных счетах		
Средства на специальных счетах в банках		
<b>Итого денежные средства</b>	<b>1 488</b>	<b>1 348</b>
Векселя, подлежащие оплате по предъявлению		
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)		
Иные эквиваленты денежных средств		
<i>[в случае существенности раскрыть по видам]</i>		
<b>Итого денежные эквиваленты</b>		
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1 488</b>	<b>1 348</b>

#### Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.21 г. составляет 1414 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 326 тыс.руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед бюджетными фондами в сумме 431 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### Займы и кредиты

В 2021 году АО «Идрицкое ДЭП» не привлекало долгосрочные кредиты и займы и на конец отчетного периода задолженность отсутствует.

#### НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Сумма других начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 2021 год по Обществу представлена в таблице:

тыс.руб.

Налог	Начислено
Налог на доходы физических лиц	1 034
Налог на добавленную стоимость	0
Транспортный налог	126
Налог на имущество	165
Налог по УСН	749
Земельный налог	100
Негативное воздействие на окружающую среду	88

## Капитал Общества

### Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	10464	1	10464
Привилегированные акции			-
<b>Итого</b>	<b>10464</b>	<b>1</b>	<b>10464</b>

### Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества.

Распоряжением МТУ Росимущества в Псковской и Новгородской областях №53-335-р от 30.09.2020г., отменено утвержденное распоряжение от 28.06.2018г. №159-р распределение прибыли за 2017 год на выплату дивидендов в размере 27000 руб. и данные средства были направлены на формирование резервного капитала.

По состоянию на конец отчетного периода величина резервного фонда составляет 27 тыс.руб.

## Выручка и прочие доходы

### Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2020		2021		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.010)	20 901		24431		117
в т.ч. содерж.регионал дорог	12 142	58	11973	49	97
содерж.а/дорог Себеж.р-на	2 600	12	3003	12	116
содерж. а/дорог г.п.Идрица	2 807	13	2836	12	101
работа по прямым договорам	2 763	13	6010	25	217
Прочее	589	3	609	2	103

#### Информация о прочих доходах

В отчетном периоде году Обществом получены прочие доходы в сумме 677 тыс. руб., в том числе:

244 тыс. руб. – сдача в аренду земельного участка ООО «Технострой»;

154 тыс. руб. – продажа ПГС населению

200 тыс. руб.- услуги техники

79 тыс. руб. – зачет излишне уплаченного налога на землю за 2020 г.

#### Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 23855 тыс. руб. Основные затраты за отчетный период составили 23 855 тыс.руб.

#### Структура затрат по элементам

тыс. руб.

Элементы затрат	2020		2021		Изменение, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	5 543	27	10 923	46	197
Затраты на оплату труда	10 652	51	9 382	39	88
Отчисления на социальные нужды	2 445	12	2 526	11	103
Амортизация	658	3	824	3	125
Прочие	1 558	7	200	1	13
<b>Итого</b>	<b>20 856</b>	<b>100</b>	<b>23 855</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

#### Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили 498 тыс.руб., в том числе:

- услуги банка – 74 тыс. руб.

- материалы – 92 тыс. руб.

- расходы на оплату труда – 58 тыс. руб.
- услуги по ведению реестра акционеров – 23 тыс. руб.
- Расходы обслуживающего производства (ПГС)-192 тыс. руб.
- страховые взносы – 14 тыс. руб.
- ошибка прошлых лет - 2 тыс. руб.
- Вознаграждение оператора электронной площадки- 35 тыс. руб
- Ритуальные услуги – 8 тыс.руб.

### СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанными сторонами АО «Идрицкое ДЭП» являются федеральное агентство по управлению государственным имуществом (ИНН 7710723134, г.Москва, пер.Никольский 9) – 100 % акций обыкновенных, МГУ Росимущества в Пековской и Новгородской областях (ИНН 5321134051, г. Великий Новгород, ул. Фёдоровский ручей, д. 6).

### АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2021 года АО «Идрицкое ДЭП» не имеет.

На 31.12.21 г. аффилированными лицами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО «Идрицкое ДЭП»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	Павлюкевич М.В.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров АО		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО «Идрицкое ДЭП»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
2	Герман И.В.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров АО		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
3.	Нестеренко А.В.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров АО		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
4	Красильникова Я.С.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров АО		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-
5	Трифонов А.В.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров АО		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО «Идрицкое ДЭП»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
6	Никулина С.Н.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом ревизионной комиссии		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	
7	Никитина А.А.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом ревизионной комиссии		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	
8	Сидоров П.А.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом ревизионной комиссии		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	
9	Янович А.П.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Единоличный исполнительный орган		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО «Идрицкое ДЭП»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
10	Уласевич Е.В.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Главный бухгалтер		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	

В 2021 году общество не заключало договоров со связанными сторонами.

Фонд оплаты труда ген.директора Яновича А.П. в 2021 году составил 731149,53 (Семьсот тридцать одна тысяча сто сорок девять рублей 53 копейки). Фонд оплаты труда гл. бухгалтера Уласевич Е.В. в 2021 году составил 265958,30 (двести шестьдесят пять тысяч девятьсот пятьдесят восемь рублей 30 копеек).

### СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течении 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий. Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

### ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и



автомагистралей, продажа которой составляет 94% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

## УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

### Незавершенные в 2021 году судебные дела.

По состоянию на конец периода Общество не имело судебных дел за исключением:

-26.09.2016 г. АО «Идрицкое ДЭП» обратилось в суд с заявлением о включении в реестр требований кредиторов должника АО «ДЭУ-3» требования в размере 446338 руб. 77 коп. основного долга. Определением № А52-287/2016 от 07.03.2017 г. АО «Идрицкое ДЭП» включено в третью очередь реестра требований кредиторов АО «ДЭУ-3».

24.08.2021 г. АО «ДЭУ-3» прекратило деятельность в связи с ликвидацией на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства.

На основании выписки из ЕГРЮЛ дебиторская задолженность признана безнадежной и списана из ранее сформированного резерва по сомнительным долгам. Списанная дебиторская задолженность учтена на забалансовом счете.

### **Сведения о энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ) количество потребленной энергии и на какую сумму.**

Электроэнергия 23924,679 кВт на сумму 194 тыс. руб.

Тепловая энергия – нет

Газ – нет.

Генеральный директор

А.П.Янович

Главный бухгалтер:

Е.В.Уласевич

