

Аудиторское заключение независимых аудиторов

о бухгалтерской отчетности

Акционерного общества «Бамстроймеханизация»

за 2021 год

Аудиторское заключение независимых аудиторов

Акционерам Акционерного общества «Бамстроймеханизация»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Бамстроймеханизация» (далее – «Компания»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчетов о финансовых результатах, изменениях капитала и движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснительной записки, состоящей из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в первом, втором и третьем абзацах раздела «*Основание для выражения мнения с оговоркой*» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. По состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года существуют индикаторы того, что возмещаемая стоимость вкладов в имущество, отраженных по статье «Финансовые вложения», может быть ниже их балансовой стоимости, отраженной в сумме 2 258 миллионов рублей (на 31 декабря 2020 года – 2 258 миллионов рублей, на 31 декабря 2019 года – 1 785 миллионов рублей). Руководство не провело тест на обесценение, как того требует Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Влияние данного отступления от требований Положения по бухгалтерскому учету на данную бухгалтерскую отчетность не было определено.
2. Компания классифицирует отклонения от ожидаемых показателей доходов и расходов по договорам строительного подряда в составе прочих доходов и расходов, что не соответствует требованиям Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». В этой связи в отчете о финансовых результатах за 2021 год, без влияния на чистую прибыль, завышен показатель по статьям «Выручка» на 287 миллионов рублей (на 133 миллионов рублей за 2020 год), занижен показатель по статье «Себестоимость продаж» на 23 миллиона рублей (на 24 миллиона рублей за 2020 год), завышены показатели статей «Прочие расходы» на 317 миллионов рублей (на 232 миллиона рублей за 2020 год) и «Прочие доходы» на 52 миллиона рублей (на 75 миллионов рублей за 2020 год).
3. Существуют индикаторы, что по ряду незавершенных договоров строительного подряда, бюджет доходов и расходов, используемый для расчета показателей доходов и расходов по договорам за 2021 и 2020 годы, не был актуализирован с учетом всей суммы расходов, которые Компания ожидает понести до окончания строительства. Влияние данного отступления от требований ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» на выручку, себестоимость продаж и связанные показатели бухгалтерской отчетности не было определено.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «*Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности*» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Компании

в соответствии с требованиями независимости, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и мы выполнили наши 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 с оговоркой.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Компании 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 Компанию, прекратить ее 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 бухгалтерской отчетности Компании.

Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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 Компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Компании 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 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 Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли 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.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимых аудиторов:



Корякина К.В.

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 21906104940, действует от имени аудиторской организации на основании доверенности № 391/22 от 1 июля 2022 года

АО «Кэпт»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 12006020351

Москва, Россия

16 августа 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Акционерное общество "Бамстроймеханизация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Производство земляных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

676290, Амурская обл, Тынды г, Школьная ул, д. № 3 "А"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

АО "Кэпт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

01390121

2808001344

43.12.3

12247

16

384

ИНН

7702019950

ОГРН/

ОГРНИП

1027700125628

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	9 676	17 641	8 501
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в организации	11101	2 908	13 238	8 388
1.5	Приобретение нематериальных активов	11102	6 768	4 403	113
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	234 290	116 675	129 206
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	75 241	97 135	110 087
	ОС на консервации	11502	9 623	9 622	5 954
	Приобретение объектов основных средств	11503	8 649	9 918	13 165
	Арендованное имущество	11504	140 777	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	713 970	75 441	73 857
	в том числе:				
П4.2	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	713 970	75 441	73 857
	Финансовые вложения	1170	2 257 856	2 257 856	1 784 920
	в том числе:				
П4.4	Паи	11701	70	70	70
П4.4	Вклады в имущество хозяйственных обществ	11702	2 257 786	2 257 786	1 784 850
П416	Отложенные налоговые активы	1180	70 121	123 977	232 232
	Прочие внеоборотные активы	1190	108 559	-	-
	в том числе:				
	НДС по лизинговым платежам, подлежащим начислению в течение 12 месяцев		108 559	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 394 472	2 591 590	2 228 716
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	696 941	696 024	881 989
	в том числе:				
	Материалы	12101	615 724	532 951	691 945
	Товары	12102	14 789	0	0

	Готовая продукция	12103	66 428	163 073	190 044
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 195	12 746	28 935
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	58	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	10 865	6 908	4 468
	НДС по приобретенным услугам	12203	3 272	5 838	24 467
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4 524 103	4 939 858	5 150 750
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	974 319	220 059	172 099
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 562 323	2 531 173	2 446 517
	Расчеты по налогам и сборам	12303	9 446	18 577	16 685
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	132	44	74
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	317	367	726
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	64	221	668
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	151 906	116 604	59 582
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12308	825 596	2052 813	2454 399
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 662 952	34 834	218 482
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1	1	4
	Расчетные счета	12502	4 662 951	34 833	218 478
	Прочие оборотные активы	1260	131 752	57 698	49 467
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	627	127	70
	Расходы будущих периодов	12602	9 996	1 229	4 177
П4.3	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	85 858	56 342	45 220
	НДС по лизинговым платежам, подлежащим начислению в течение 12 месяцев	12604	35 271	-	-
	Итого по разделу II	1200	10 029 943	5 741 160	6 329 623
	БАЛАНС	1600	13 424 415	8 332 750	8 558 339

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 192	7 192	7 192
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
П4.7	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 861 571	1 861 571	1 684 130
	Резервный капитал	1360	360	360	360
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 139 057	1 043 966	1 028 801
	Итого по разделу III	1300	3 008 180	2 913 089	2 720 483
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	630 442	702 142
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	630 442	702 142
П416	Отложенные налоговые обязательства	1420	225 015	361 912	409 477
	Оценочные обязательства	1430	6 145	15 073	26 612
	Прочие обязательства	1450	651 352	-	-
	в том числе:				
	Лизинговые платежи, подлежащие начислению по истечении 12 месяцев		651 352	-	-
	Итого по разделу IV	1400	882 512	1 007 427	1 138 231
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 480 991	936 218	1 066 213
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	966 638	847 089	907 279
	Краткосрочные займы	15102	483 262	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	31 091	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15104	-	89 129	158 934
П4.8	Кредиторская задолженность	1520	7 737 026	2 958 203	2 933 233
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 892 796	2 271 221	2 084 631
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4 831 149	310 201	396 150
	Расчеты по налогам и сборам	15203	841 844	5 581	18 390
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 476	6 005	4 731
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	18 826	11 758	11 220
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	654	301	528
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	6 682	11 001	8 515
	Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	15207	137 599	342 135	409 067
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	72 293	64 123	64 700
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	35 535	31 248	27 230
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	36 758	32 875	37 470
П4.11	Прочие обязательства	1550	243 413	453 690	635 480
	в том числе:				
	Лизинговые платежи, подлежащие начислению в течении 12 месяцев		211 627	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 533 723	4 412 234	4 699 626
	БАЛАНС	1700	13 424 415	8 332 750	8 558 340

Руководитель

Отливан Денис

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 августа 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Бамстроймеханизация"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство земляных работ
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общество / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
01390121		
2808001344		
43.12.3		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
ПЗ 4.12	Выручка	2110	7 847 714	7 975 928
	Себестоимость продаж	2120	(7 585 880)	(7 185 919)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	261 834	790 009
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(169 703)	(189 486)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	92 131	600 523
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 832	2 803
	Проценты к уплате	2330	(143 621)	(182 869)
ПЗ 4.15	Прочие доходы	2340	760 721	128 536
ПЗ 4.15	Прочие расходы	2350	(680 276)	(458 191)
ПЗ 4.16	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 787	90 802
	Налог на прибыль	2410	65 058	(65 757)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 983)	(5 067)
	отложенный налог на прибыль	2412	83 041	(60 690)
ПЗ 4.16	Прочее	2460	(3 754)	(9 880)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	95 091	15 165

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	95 091	15 165
ПЗ 4.17	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	349	56
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Отливан Денис
Александрович

(расшифровка подписи)

16 августа 2022 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Бамстроймеханизация"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство земляных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
01390121		
2808001344		
43.12.3		
12247	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	7 192	-	1 684 130	360	1 028 801	2 720 483
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	177 441	-	15 165	192 606
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	15 165	15 165
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
вклад в имущество	3217	-	-	177 441	-	-	177 441
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	7 192	-	1 861 571	360	1 043 966	2 913 089
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	95 091	95 091
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	95 091	95 091
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	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 2021 г.	3300	7 192	-	1 861 571	360	1 139 057	3 008 180

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

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

Организация **Акционерное общество "Бамстроймеханизация"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство земляных работ**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общество / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
01390121		
2808001344		
43.12.3		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 508 626	7 768 754
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 218 226	7 672 918
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 937	29 191
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
результат НДС	4114	685 098	-
прочие поступления	4119	596 365	66 645
Платежи - всего	4120	(8 838 388)	(7 506 083)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 941 978)	(6 858 171)
в связи с оплатой труда работников	4122	(343 918)	(305 164)
процентов по долговым обязательствам	4123	(201 659)	(252 659)
налога на прибыль организаций	4124	(5 067)	(2 495)
лизинговые платежи	4125	(229 223)	-
прочие платежи	4129	(116 543)	(87 594)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 670 238	262 671
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 055	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 055	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 544)	(491 869)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 544)	(18 933)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(472 936)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 489)	(491 869)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 231 008	2 174 959
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 231 008	1 997 518
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	-	177 441
Платежи - всего	4320	(1 258 639)	(2 129 409)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 258 639)	(2 129 409)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 631)	45 550
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 628 118	(183 648)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 834	218 482
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 662 952	34 834
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Отливан Денис

Александрович

(расшифровка подписи)

16 августа 2022 г.



**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«БАМСТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ»
за 2021 год**

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	3
1.3. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ УЧАСТНИКИ/АКЦИОНЕРЫ	4
1.4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	5
1.5. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ	5
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ.....	5
1.7. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВАХ	6
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	6
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	6
2.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	7
2.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	7
2.4. ЗАПАСЫ.....	9
2.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
2.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	10
2.7. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.....	11
2.8. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	11
2.9. ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.....	11
2.10. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА.....	12
2.11. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	12
2.12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	13
2.13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	13
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	13
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД	14
4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ	14
4.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	14
4.3. ЗАПАСЫ.....	16
4.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	17
4.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	18
4.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	19
4.7. КАПИТАЛ.....	19
4.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	20
4.9. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	20
4.10. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ.....	21
4.11. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	22
4.12. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	22
4.13. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА (НЕЗАВЕРШЕННЫЕ).....	23
4.14. СЕБЕСТОИМОСТЬ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ.....	23
4.15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	24
4.16. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	25
4.17. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ.....	25
4.18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	26
4.19. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	27
4.20. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	28
4.21. НАЛОГОВОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО	28
4.22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ДОРАСКРЫТЬ СОБЫТИЯ).....	29

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Бамстроймеханизация» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Бамстроймеханизация», сокращенное название АО «Бамстроймеханизация», ИНН/КПП 2808001344/280801001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 7 по Амурской области. Юридический адрес Общества: 676290, Амурская область, г. Тында, ул. Школьная, 3 «А». Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению юридического лица. Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 12 ноября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1022800775568.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
300	302	313

Дополнительные виды деятельности Общества согласно ОКВЭД 2:

Субподрядные работы (выполнение работ), услуги генподрядчика	45.11.2
Оказание услуг строительными машинами с экипажем	60.24.2
Аренда внеоборотных активов, лизинговые платежи	71.32
Реализация щебня	14.21.12

1.2. Филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование филиала (представительства)	Местонахождение
1	Обособленное подразделение - Оперативная группа координации работы подрядных организаций на территории Хабаровского, Приморского краев, Еврейской автономной области ПАО «Бамстроймеханизация»	680030, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Гамарника, 17
2	Обособленное подразделение - Оперативная группа координации подрядных организаций в Пермском крае	614007, г. Пермь, ул. Николая Островского, д. 59, оф. 1
3	Обособленное подразделение - Участок по добыче горной массы и производству щебня «Адриановский»	673333, Забайкальский край, Карымский р-он, п/ст. Адриановка
4	Обособленное подразделение - Центральные ремонтно-механические	Амурская обл, г. Тында, юго-восточная промзона, 6-й км. (промбаза)
5	Обособленное подразделение - Отдел материально-технического снабжения	Амурская обл, г. Тында, юго-восточная промзона, 6-й км. (промбаза)
6	Обособленное подразделение - Ремонтно-строительный участок	Амурская обл, г. Тында, юго-восточная промзона, 6-й км. (промбаза)
7	Обособленное подразделение - Рабочий участок «Карьер Курьян»	Амурская область, Тындинский район, 8 км автодороги Тында - Ларба
8	Обособленное подразделение - База отдыха Гиллой	Амурская область, Тындинский район, южнее поселка Восточный, на берегу реки Гиллой, Кадастровый номер земельного участка 28:26:030000:0228

Представительство ОАО «Бамстроймеханизация» «Трансстроймеханизация», зарегистрированное по адресу 680030, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Гамарника, 17, ликвидировано по Решению Совета Директоров Общества 06 ноября 2020 года.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех вышеперечисленных филиалов и представительств.

1.3. Структура уставного капитала, основные участники/акционеры

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 7 191 975 руб.

Уставный капитал Общества разделен на 272 538 обыкновенных именных бездокументарных акций и 15 141 привилегированных бездокументарных акций типа А, приобретенных акционерами (размещенные акции). Номинальная стоимость одной акции – 25 рублей. Акции Общества выпущены в бездокументарной форме.

Основными акционерами Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являлись:

Наименование	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания БамСтройМеханизация»	81,82%
Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	6,29%
Макаров Сергей Сергеевич	8,76%
Прочие физические и юридические лица	3,13%
Итого:	100%

Основными акционерами Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года являлись:

Наименование	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания БамСтройМеханизация»	81,82%
Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	6,29%
Макаров Сергей Сергеевич	8,76%
Прочие физические и юридические лица	3,13%
Итого:	100%

Основными акционерами Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года являлись:

Наименование	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания БамСтройМеханизация»	81,82%
Небанковская кредитная организация Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	6,29%
ХЕЕРДЕН ХОЛДИНГС ЛТД	8,76%
Прочие физические и юридические лица	3,13%
Итого:	100%

1.4. Информация об органах управления

Структура органов управления Общества:

1. Общее Собрание Акционеров.
2. Совет директоров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров. Совет директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года состоял из 7 человек:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Крапивин Алексей Андреевич	Член Совета директоров, на предприятии не работает
2	Макаров Сергей Сергеевич	Член Совета директоров, генеральный директор АО «Бамстроймеханизация»
3	Голубев Владимир Викторович	Член Совета директоров, на предприятии не работает
4	Давыдов Алексей Юрьевич	Член Совета директоров, на предприятии не работает
5	Волков Владимир Сталенович	Член Совета директоров, на предприятии не работает
6	Лодыгина Снежана Николаевна	Член Совета директоров, на предприятии не работает
7	Якушкина Анастасия Владимировна	Член Совета директоров, на предприятии не работает

3. Генеральный директор – это единоличный исполнительный орган Общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества, который действует на основании Устава Общества.

С 16 сентября 2017 года Генеральный директор Общества – Макаров Сергей Сергеевич (Протокол № 9/1 заседания Совета Директоров ПАО «Бамстроймеханизация» от 15 сентября 2017 года).

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

1.5. Информация о контрольных органах

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года входят следующие лица:

№ пп	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Загребин Алексей Вячеславович	на предприятии не работает
2	Дерин Андрей Геннадьевич	на предприятии не работает
3	Константинов Дмитрий Александрович	на предприятии не работает

1.6. Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестродержателем Общества является АО «РТ-Регистратор». Адрес: 119049, г. Москва, ул. Донская, д. 13 эт. 13, эт. 1А, пом. ХП., ком. 11. Лицензия № 045-13966-000001, дата выдачи 19 марта 2004 года, бессрочная.

Аудитором Общества является Акционерное общество «Кэпт» (переименовано с 1 июля 2022 года), ОГРН 1027700125628, член Саморегулируемой организации аудиторов регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006020351, телефон: (495) 937-44-77, факс: (495) 937-44-99, юридический адрес: 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д. 16, стр. 5, этаж 3, помещение I, комната 24е, почтовый адрес: 123112, г. Москва, Пресненская Набережная, д. 10, БЦ «Башня на Набережной», блок «С», 31 этаж.

1.7. Сведения о дочерних обществах

По состоянию на 31 декабря 2021 года АО «Бамстроймеханизация» имеет следующие дочерние и зависимые общества:

№ п/п	Наименование	Адрес местонахождения	Процент акций/долей	В каком качестве выступает АО «Бамстроймеханизация»	Кол-во голосов, приходящихся на акции/доли, которыми распоряжается АО «Бамстроймеханизация»	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Общество с ограниченной ответственностью «МК-94»	676290, Амурская область, г. Тында, ул. Школьная, д. 3А	100%	участник	100 голосов (100% от общего числа)	дочернее
2	Общество с ограниченной ответственностью «МК-154»	676290, Амурская область, г. Тында, ул. Лазурная, д. 1	100%	участник	100 голосов (100% от общего числа)	дочернее
3	Общество с ограниченной ответственностью «Механизированная колонна-7»	676290, Амурская область, г. Тында, ул. Надежды, д. 24	100%	участник	100 голосов (100% от общего числа)	дочернее
4	Общество с ограниченной ответственностью «МК-74»	676290, Амурская обл., г. Тында, ул. Профсоюзная, д. 7	100%	участник	100 голосов (100% от общего числа)	дочернее

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется отделом бухгалтерии, возглавляемым Главным бухгалтером. Технология обработки учетной информации осуществляется автоматизированным способом с применением автоматизированной системы учета и отчетности БИТ «Строительство. Холдинг (на платформе 1С)». Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета формируются автоматизировано.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007. № 153н.

Объекты принимаются к учету в качестве нематериальных активов (далее - НМА) при единовременном выполнении критериев признания нематериальных активов. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Сроки полезного использования НМА (по основным группам) в среднем составляют в организации – 26 мес.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

В составе НМА также учитываются Лицензии на добычу полезных ископаемых.

2.3. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.1993 № 160).

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (далее - ОС), если он удовлетворяет условиям п.4 ПБУ 6/01 и его стоимость превышает 40 000 рублей вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Активы, используемые в комплексе с другими, но не составляющие с ними единое целое, которые возможно использовать самостоятельно, учитываются как отдельные ОС.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов ОС признается в размере фактических расходов на их приобретение, строительство. Затраты на государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и иные аналогичные расходы, осуществленные после принятия объекта ОС к учету, отражаются в составе прочих расходов.

Амортизация по объектам ОС (по группам однородных объектов) начисляется линейным способом. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Срок полезного использования объектов ОС определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании информации, отраженной в ОКОФ и устанавливается на основании решения комиссии по ОС, исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта, указанных в технических документах по нему.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Офисное оборудование	2
Транспортные средства	3-7
Машины и оборудование (кроме офисного)	5-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	2

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса;
- объекты, относящиеся к жилому фонду.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в составе расходов периода.

Учет движения объектов основных средств, переданных в аренду, ведётся с использованием субсчета «Материальные ценности, предоставленные во временное владение и пользование», открытого к счету 03 «Доходные вложения в материальные ценности», который в Платежном плане счетов бухгалтерского учета (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н) находится в разделе 1 «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса.

Активы, полученные по договору финансовой аренды (лизинга), учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, указанной в договоре без учета налога на добавленную стоимость, если по условиям договора данные активы остаются на балансе лизингодателя. Активы, полученные по договору финансовой аренды (лизинга), учитываются на счете 01 «Основные средства» по стоимости всех лизинговых платежей, выкупной цены, фактических затрат на приобретение, т. е. полной стоимости сделки (п. 8 ПБУ 6/01, Приказ Минфина от 17.02.1997 N 15), если по условиям договора данные активы остаются на балансе лизингополучателя.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяются.

2.4. Запасы

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2021 год учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н; Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Материалы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В фактическую себестоимость материалов включаются фактические затраты на приобретение и приведение материалов в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом возмещаемых налогов).

При отпуске в производство или ином выбытии материалов их оценка производится по средней себестоимости.

Спецоснастка и спецодежда принимается к бухгалтерскому учету в составе запасов за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Учет затрат и расчет себестоимости готовой продукции и материалов собственного производства осуществляется в следующем порядке:

- в качестве учетных цен используется плановая (нормативная) себестоимость, которая определяется на основании калькуляции по сумме нормативных затрат, связанных с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и других затрат на производство готовой продукции;
- по каждому изделию на основе действующих норм составляется предварительная калькуляция нормативной (плановой) себестоимости изделий;
- отклонения фактической себестоимости от плановой (нормативной) распределяются между остатками и себестоимостью реализации на конец каждого месяца.

Реализация готовой продукции покупателям производится по договорным ценам. В сумму, подлежащую оплате покупателем, могут быть включены иные расходы (например, транспортировка продукции до пункта, обусловленного договором, погрузка ее в транспортные средства и др.).

2.5. 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 10.12.2002 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

По результатам проверки на обесценение Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

К оценочным обязательствам Общество относит:

- Расходы на оплату отпусков;
- Обязательства по гарантийным обязательствам договоров строительного подряда;
- Обязательства по предвиденным и предстоящим расходам по договорам строительного подряда.
- Резерв на покрытие предвиденных затрат в связи с участием в судебном споре.

Оценочное обязательство на предвиденные расходы по договорам строительного подряда создан под работы, фактически выполненные силами субподрядных организаций, но подлежащие приемке в следующем отчетном периоде. Величина предвиденных расходов по субподрядным работам определяется стоимостью фактически выполненных работ, принятых производственной службой Общества, включенных в Акт о приемке выполненных работ по форме КС-2 «Проект», сгруппированных в реестры актов КС-2 «Проект». По мере приемки работ у Субподрядчика и подписания актов о приемке выполненных работ по форме КС-2, справок о стоимости выполненных работ и затрат по форме КС-3, будет сформирована кредиторская задолженность.

Обязательство по предстоящим расходам на выполненные работы, требующие доработки, представляет собой ожидаемые расходы на предполагаемый объем работ по устранению имеющихся недостатков, который зарезервирован Обществом.

2.7. 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 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется:

- на краткосрочную (до 12 месяцев) задолженность (счет 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»);
- на долгосрочную (свыше 12 месяцев) задолженность (счет 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам»).

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов единовременно.

Задолженность по невыплаченным процентам по полученным займам отражается в составе кредиторской задолженности.

2.8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе представляются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.9. 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 06.05.1999 № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает следующие виды доходов:

- Выручка от строительно-монтажных работ (учитываемая в соответствии с ПБУ 2/2008);
- Выручка от сдачи активов в аренду;
- Выручка от реализации готовой продукции;
- Выручка от услуг по техническому обслуживанию;
- Выручка от транспортных услуг;
- Выручка от прочих услуг по основной деятельности;

- Выручка от реализации прочих активов;
- Доходы от оказания посреднических услуг.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями.

Прочими доходами признаются:

- Доходы, связанные с реализацией основных средств;
- Доходы, связанные с ликвидацией основных средств;
- Доходы от оказания посреднических услуг;
- Вознаграждение агента;
- Курсовые разницы;
- Поступления в возмещение ущерба;
- Суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- Прочие доходы.

2.10. Договоры строительного подряда

Учет по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

Выручка и расходы по договору строительного подряда долгосрочного характера определяются исходя из степени завершенности работ по договору на основании экспертной оценки, которая осуществляется с использованием данных производственного учета степени завершенности работ. Фактические расходы признаются на основании Ведомостей объемов выполненных работ и Акт выполненных работ КС-2 «проект».

Общие планируемые расходы по договору складываются из фактически произведенных на отчетную дату расходов по договору и плановых расходов, необходимых до завершения проекта, определяемых на каждую отчетную дату.

В случае, если фактические расходы отличаются от расчетной себестоимости выполненных работ, то фактические затраты корректируются до величины ожидаемых расходов, и общество признает соответствующую величину как обязательство.

В состав прямых расходов дополнительно включаются ожидаемые неизбежные расходы (предвиденные расходы), возмещаемые Заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету путем создания оценочного обязательства на покрытие предвиденных расходов.

Оценочное обязательство предвиденных расходов создается Обществом в соответствии с п.12 ПБУ 2/2008 и п.5 ПБУ 8/2010.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- себестоимость реализованных прочих активов;
- прочие расходы, связанные с производством и реализацией.

Прочими расходами признаются:

- Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией основных средств;
- Вознаграждение агента по агентских договорам;
- Курсовые разницы;
- Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- Штрафы, пени, неустойки;
- Расходы прошлых лет;
- Прочие расходы, не связанные с основной деятельностью.

В отчете о финансовых результатах обособленному отражению подлежат расходы по уплаченным процентам.

2.12. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

2.13. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год

3. Изменения учетной политики

Приказом по Обществу были внесены изменения в действующую Учетную политику на предмет применения, начиная с бухгалтерской отчетности за 2021 год ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н и начисления резерва на покрытие предвиденных затрат в связи с участием в судебном споре.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

4.1. Нематериальные активы и нематериальные поисковые активы

Нематериальные активы включают лицензии на право пользования недрами, приобретенную с целью добычи используемого при строительстве строительного камня объемом 4 941,8 тыс. куб.м. Камень будет поставляться на более чем двадцать объектов капитального строительства Общества, расположенных на участках от п. Хани (1864 км ДВЖД) до г. Тынды (2349 км ДВЖД), от г. Тынды до ст. Бамовская (7273 км ЗабЖД), от г.Тынды до ст.Тутаул (2577 км ДВЖД).

4.2. Основные средства и доходные вложения

В собственности Общества находится земельный участок, категория земель: земли промышленности, энергетики, транспорта и земли иного специального назначения, общая площадь 82 000 кв.м., адрес объекта: Амурская обл., Тындинский р-он, 7 км Автодороги Тынды-Кувькта.

Информация о основных средствах и материальных ценностях, предоставленных во временное владение и пользование

Основные средства

тыс. руб.	Земельные участки	Здания и сооружения	Машины и оборудование (кроме офисного)	Транспортные средства	В стадии строительства	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость							
Сальдо на 1 января 2020 года	2 000	177 930	230 981	79 614	13 165	12 092	515 782
Поступления	-	33 984	24 957	17 909	-	2 803	79 653
Выбытия	-	(29 844)	(31 787)	(25 351)	(3 247)	(4 381)	(94 610)
Сальдо на 31 декабря 2020 года	2 000	182 070	224 151	72 172	9 918	10 514	500 825
Поступления	-	14 932	116 421	35 563	-	2 787	169 703
Выбытия	-	(24 203)	(9 503)	(7 856)	(1 269)	(1 102)	(43 933)
Сальдо на 31 декабря 2021 года	2 000	172 799	331 069	99 879	8 649	12 199	626 595
Амортизация							
Сальдо на 1 января 2020 года	-	(103 810)	(201 542)	(71 409)	-	(9 814)	(386 575)
Амортизация за отчетный год	-	(11 451)	(21 327)	(10 526)	-	(1 987)	(45 291)
Выбытия	-	8 248	20 748	15 319	-	3 401	47 716
Сальдо на 31 декабря 2020 года	-	(107 013)	(202 121)	(66 616)	-	(8 400)	(384 150)
Амортизация за отчетный год	-	(13 596)	(8 455)	(7 769)	-	(2 839)	(32 659)
Выбытия	-	7 016	8 824	7 562	-	1 102	24 503
Сальдо на 31 декабря 2021 года	-	(113 593)	(201 752)	(66 823)	-	(10 137)	(392 305)
Балансовая стоимость							
На 1 января 2020 года	2 000	74 120	29 438	8 205	13 165	2 278	129 206
На 31 декабря 2020 года	2 000	75 057	22 030	5 558	9 918	2 114	116 676
На 31 декабря 2021 года	2 000	59 206	129 317	33 056	8 649	2 062	234 290

Доходные вложения в материальные ценности

тыс. руб.	Здания и сооружения	Машины и оборудование (кроме офисного)	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Итого
Первоначальная стоимость					
Сальдо на 1 января 2020 года	147 277	149 481	94 758	21 511	413 027
Поступления	7 615	24 840	24 970	1 031	58 456
Выбытия	(5 933)	(15 468)	(7 268)	(986)	(29 655)
Сальдо на 31 декабря 2020 года	148 959	158 853	112 460	21 556	441 828
Поступления	19 228	512 763	158 890	873	691 754
Выбытия	(8 653)	(24 505)	(12 933)	(915)	(47 006)
Сальдо на 31 декабря 2021 года	159 534	647 111	258 417	21 514	1 086 576
Амортизация					
Сальдо на 1 января 2020 года	(99 607)	(131 578)	(90 478)	(17 508)	(339 171)
Амортизация за отчетный год	(11 487)	(21 566)	(17 380)	(3 011)	(53 444)
Выбытия	4 639	13 608	7 221	760	26 228
Сальдо на 31 декабря 2020 года	(106 455)	(139 536)	(100 637)	(19 759)	(366 387)
Амортизация за отчетный год	(11 800)	(25 547)	(11 925)	(1 685)	(50 957)
Выбытия	7 166	23 784	12 874	915	44 739
Сальдо на 31 декабря 2021 года	(111 089)	(141 299)	(99 688)	(20 529)	(372 605)
Балансовая стоимость					
На 1 января 2020 года	47 670	17 903	4 280	4 003	73 856
На 31 декабря 2020 года	42 504	19 317	11 823	1 797	75 441
На 31 декабря 2021 года	48 445	505 812	158 729	985	713 971

Информация о наличии показателей, учитываемых на забалансовых счетах (балансовая стоимость)

Наименование забалансового счета	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Арендованные основные средства	617 833	486 713	291 294
в том числе:			
Аренда земли	256 902	266 366	269 218
ОС, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга)	333 789	186 228	-
Аренда квартир	9 329	16 306	15 643
ОС, полученные по договорам аренды	17 813	17 813	6 433

В 3 - 4 квартале 2021 года Общество заключило договоры финансовой аренды (лизинга) с ООО «Лизинговые закупки» на приобретение 103-х единиц строительно-дорожной техники на общую сумму 2 058 684 тыс. руб., из которых оплачено на 31.12.2021 года авансовых и лизинговых платежей всего на сумму 177 187 тыс. руб., со сроком на 36 месяцев по технике российских и китайских производителей и сроком на 60 месяцев на технику других иностранных марок, с условием аннуитетного ежемесячного лизингового платежа с переходом права собственности на технику в 2024-2027 г.г. Согласно

условиям договоров предметы лизинга учитываются на балансе Лизингополучателя. На отчетную дату, 45 единиц техники на сумму 958 354 тыс. руб. получены из них 43 единицы техники переданы в субаренду подрядным организациям, 2 единицы используются в Обществе.

Также в 2021 году были заключены договоры финансовой аренды (лизинга) с дочерними компаниями на сумму 147 561 руб. Данные основные средства учтены на балансе лизингодателя.

4.3. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец года	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	за 2021 г.	723 562	(27 538)	1 290 017	(1 262 066)	-	751 513	(54 571)
	за 2020 г.	881 989	-	671 548	(829 975)	-	723 562	(27 538)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	532 951	-	670 623	(587 849)	-	615 725	-
	за 2020 г.	691 945	-	622 525	(781 519)	-	532 951	-
Готовая продукция	за 2021 г.	190 611	(27 538)	210 431	(280 043)	-	120 999	(54 571)
	за 2020 г.	190 044	-	49 023	(48 456)	-	190 611	(27 538)
Товары для перепродажи	за 2021 г.	-	-	408 963	(394 174)	-	14 789	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

Обществом проведена проверка необходимости формирования резерва под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31 декабря 2021 г. Проведенный анализ показал отсутствие признаков (критериев) обесценения сырья и материалов, планируется вовлечение материальных ценностей в процесс производства или их использование для целей управления в течение максимального экономически обоснованного срока с момента проведения анализа оборачиваемости материальных ценностей. В части готовой продукции выявлены признаки обесценения, выраженные в частичной потере технических и качественных характеристик щебня на производственном участке Адриановка, в связи многолетним хранением продукции на открытых площадках, отсутствием активного рынка сбыта. Экспертным мнением Общества определено, что текущая рыночная стоимость щебеночной продукции снизилась по отношению к фактической стоимости на 30%, в стоимостном выражении начисление резерва составило 27 286 тыс. руб. Общий размер резерва по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 54 571 тыс. руб.

В соответствии с приказом по Обществу № 148 от 17.09.2021 г. о проведении годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств была проведена проверка фактического наличия запасов, имущества. Итоги инвентаризации утверждены Руководством, по факту выявленных недостатков в размере 56 342 тыс. руб. по итогам 2020 года и 29 516 тыс. руб. по итогам 2021 года назначена комиссия по проведению проверки причин образования недостатков, установлению виновных лиц и определению мер по возмещению ущерба.

Информация о наличии показателей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование забалансового счета	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	2	2 993	3 617
Материалы, принятые в переработку	24 777	27 388	40 189
Оборудование, принятое для монтажа	3 473 309	3 077 228	2 394 455

4.4. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений учтены доли, которыми Общество владеет в дочерних компаниях:

Вид	Название	Доля участия	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Доли	Общество с ограниченной ответственностью «МК-154»	100%	20	20	20
Доли	Общество с ограниченной ответственностью «Механизированная колонна-7»	100%	20	20	20
Доли	Общество с ограниченной ответственностью «МК-74»	100%	20	20	20
Доли	Общество с ограниченной ответственностью «МК-94»	100%	10	10	10
	Резерв под обесценение финансовых вложений		-	-	-
	Итого		70	70	70

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены вклады в имущество хозяйственных обществ - дочерних компаний:

Вид	Название	Доля участия	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Вклады	Общество с ограниченной ответственностью «МК-154»	100%	925 101	925 101	613 805
Вклады	Общество с ограниченной ответственностью «Механизированная колонна-7»	100%	1 086 640	1 086 640	925 000
Вклады	Общество с ограниченной ответственностью «МК-74»	100%	246 045	246 045	246 045
	Резерв под обесценение вкладов в имущество хозяйственных обществ		-	-	-
	Итого		2 257 786	2 257 786	1 784 850

Решение Единственного Участника о вкладах в добавочный капитал дочерних компаний было принято в апреле 2019 года. Вклады не изменяют размер и номинальную стоимость доли Общества в уставных капиталах дочерних компаний и направлены на финансирование и поддержание их деятельности. Общество считает вклады активом, способным принести экономические выгоды в будущем в виде прироста стоимости дочерних компаний. По состоянию на 31 декабря 2021 года признаков обесценения долгосрочных финансовых вложений не выявлено.

4.5. Денежные средства

Тип	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
АО «СМП БАНК», 40702810900000003774, 40702810200000006756, 40702810400000007283, 40702810400005003774, 40702810700000007284	4 614 846	32 468	214 159
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, 40702810103020000277, 40702810303000000592,	8 005	1 251	1 839
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) в г. ВЛАДИВОСТОКЕ, 40702810042120002036	19	1 049	2 459
БАНК ИПБ (АО), 40702810000310000862	10	15	13
АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО), 40702810224000005904	22	49	4
ТКБ БАНК ПАО 40702810420560000895, 42102810020561001040, 42102810020561001082, 42102810220561001015, 42102810320561001009, 42102810820561001059	40 049	1	4
Касса организации	1	1	4
Итого	4 662 952	34 834	218 482

В форме 5 «Отчет о движении денежных средств» по строке 4119 «Прочие поступления» отражены следующие поступления:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ - всего	596 365	66 645
<i>в том числе:</i>		
проценты к получению	4 832	2 813
безвозмездная финансовая помощь	515 030	-
прочие поступления, включая поступления по договорам цессии задолженности	76 503	2 499
Прочее	-	61 333

В форме 4 «Отчет о движении денежных средств» по строке 4129 «Прочие платежи» отражены следующие платежи:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2021 года	За январь - декабрь 2020 года
ПРОЧИЕ ПЛАТЕЖИ - всего	(116 543)	(87 594)
<i>в том числе:</i>		
оплата банковских гарантий	(30 714)	(29 463)
выплаты в подотчет сотрудникам	(14 299)	(9 237)
штрафы, пени, неустойки	(28 609)	(21 632)
аренда жилья	(3 869)	(4 498)
членские взносы СРО	(342)	(200)

оплата налогов и сборов	(16 464)	(13 160)
прочие платежи	(22 246)	(9 404)
результат НДС	-	(2 614)

4.6. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	4 513 351	4 922 386	4 978 885
в том числе:			
покупатели и заказчики	2 551 571	2 513 701	2 274 652
авансы выданные	974 319	220 059	172 099
расчеты по налогам и сборам	9 578	18 621	16 759
прочие дебиторы	152 287	117 192	60 976
дебиторская задолженность, учтенная на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам»	825 596	2 052 813	2 454 399
Резерв по сомнительным долгам (справочно)	(278 829)	(245 161)	(181 030)
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	10 752	17 472	171 865
в том числе:			
покупатели и заказчики	10 752	17 472	171 865
Итого	4 524 103	4 939 858	5 150 750

В составе дебиторской задолженности числится не предъявленная к оплате начисленная выручка (сальдо по счету 46) в сумме 687 997 тыс. руб. без учета НДС.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность покупателей и заказчиков представлена в нетто-оценке за минусом резерва по сомнительным долгам, а задолженность по авансам, выданным представлена за минусом принятого к вычету НДС.

По состоянию на 31 декабря 2021 года списанная в убыток дебиторская задолженность по Обществу за период 2017-2021 гг. составляет 103 661 тыс. руб. За 2021 год списано дебиторской задолженности 4 439 тыс. руб., из которой 4 439 тыс. руб. за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам.

4.7. Капитал

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Общее собрание акционеров приняло решение прибыль 2020 года в размере 15 165 тыс. руб. не распределять.

Общее собрание акционеров, на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2021 года в размере 95 091 тыс. руб., по состоянию на дату составления отчетности не проводилось.

В составе добавочного капитала отражены:

- 22 200 тыс. руб. – прирост стоимости имущества по переоценке до 2004 года,
- 10 221 тыс. руб. – дополнительные эмиссии акций: в 2007 году - 6 813 тыс. руб.; в 2010 году - 3 408 тыс. руб.,
- 1 829 150 тыс. руб. – вклад в добавочный капитал, осуществленный в 2019, 2020 годах по договору о внесении акционером вклада от 23 апреля 2019 г. на безвозмездной основе в целях финансирования и поддержания деятельности Общества. В качестве вклада переданы денежные средства путем их перечисления на расчётный счет Общества.

Иных операций, связанных с добавочным капиталом, в 2021, 2020 и 2019 годах Общество не осуществляло.

4.8. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Поставщики и подрядчики	1 892 796	2 271 221	2 084 631
Авансы полученные	4 831 149	310 201	396 150
Задолженность по НДС к уплате в бюджет	137 599	342 135	409 067
Расчеты по прочим налогам и сборам	849 320	11 586	23 121
Прочая кредиторская задолженность	26 162	23 060	20 264
Итого	7 737 026	2 958 203	2 933 232

В составе кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 31 декабря 2021 года числится задолженность по гарантийным удержаниям с субподрядчиков в сумме 588 414 тыс. руб. согласно условиям договоров, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в сумме 586 241 тыс. руб., платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты в сумме 2 173 тыс. руб.

4.9. Кредиты и займы

Наименование контрагента	% ставка	Дата погашения	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочные обязательства, в т.ч.:			-	630 442	702 142
ООО «УК БСМ»	10%	31.12.2022	-	630 442	702 142
Краткосрочные обязательства, в т.ч.:			1 480 991	936 217	1 066 213
ООО «УК БСМ»	10%	31.12.2022	483 262	-	-
СМП БАНК АО (105-2018/КЛ от 20.11.2018 года Договор кредитной линии)	13%	20.11.2020	-	-	907 279
АО МОСОБЛБАНК (Уведомление о смене кредитора № 1471 от 14.05.2021 по договору № 121-2020/КЛ от 17.09.2020 с СМП БАНК АО Договор кредитной линии)	9,5%	16.09.2022	966 638	847 089	-
ООО «УК БСМ» проценты по займу	10%	31.03.2022	31 091	89 129	158 934
Итого			1 480 991	1 566 660	1 768 355

На 31 декабря 2021 года в составе долгосрочных обязательств Общество учитывает долговые обязательства перед ООО «УК БСМ» в размере 483 262 тыс. руб., которые были переданы по договору цессии от «СТЕРЕМА ЛИМИТЕД» (материнской компанией АО «Бамстроймеханизация» до 18 марта 2019 года).

Исполнение обязательств по Соглашению о новации векселей по предъявлению, но не ранее 31 декабря 2020 года. Проценты из расчета 10 % (процентов) годовых за фактическое количество дней пользования суммой займа Руководство планирует выплатить Кредитору в срок до 31 марта 2022 года по условиям Соглашения № 5 от 20 декабря 2021 года к Соглашению о новации б/н от 28 апреля 2018 года. В связи с чем начисленные проценты по данному обязательству на сумму 31 091 тыс. руб. учитываются в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

В ноябре 2018 года Общество заключило Кредитный договор 105-2018/КЛ от 20 ноября 2018 года с АО Банк «Северный морской путь» на открытие возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 1 млрд руб. под процентную ставку 13% годовых сроком пользования кредитной линией до

20 ноября 2020 года. Сроки погашения лимита кредитной линии осуществляются через гашение 50% поступающей выручки по договору № 787/х от 8 июля 2014 года. Погашение и выборка траншей фактически осуществляется ежемесячно, поэтому кредитные средства долгосрочной задолженностью не являются. Обеспечением исполнения обязательств по договору является залог имущественных прав (требований) по Договору № 787/х от 8 июля 2014 года с ОАО «РЖД» на выполнение комплекса строительно-монтажных работ на объектах железнодорожной инфраструктуры Восточного полигона ОАО «РЖД» в 2014-2021 гг. на сумму 2,1 млрд руб., также залог простых векселей, поручительство ООО «УК БСМ» поручительство ОСК «1520». Задолженность погашена 30.10.2020 года.

В сентябре 2020 года Общество заключило Кредитный договор 121-2020/КЛ от 17 сентября 2020 года с АО Банк «Северный морской путь» на открытие возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 1 млрд руб. под процентную ставку 8,79% годовых, сроком пользования кредитной линией до 16 сентября 2022 года. Сроки погашения лимита кредитной линии осуществляются через гашение 50% поступающей выручки по договору № 787/х от 8 июля 2014 года. Погашение и выборка траншей фактически осуществляется ежемесячно, поэтому кредитные средства долгосрочной задолженностью не являются. Обеспечением исполнения обязательств по договору является залог имущественных прав (требований) по Договору № 787/х от 8 июля 2014 года с ОАО «РЖД» на выполнение комплекса строительно-монтажных работ на объектах железнодорожной инфраструктуры Восточного полигона ОАО «РЖД» в 2014-2021 гг. на сумму 2,1 млрд руб., также поручительство ООО «УК БСМ» и поручительство ОСК «1520».

В мае 2021 года Банк АО «Северный морской путь» передал права (требования) по кредитному договору 121-2020/КЛ от 17 сентября 2020 года Банку АО «МОСОБЛБАНК», а также права (требования) по договорам (соглашениям), заключенным в обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору. В ноябре 2021 года Банком увеличена процентная ставка по кредиту до 9,5% годовых.

Расходы по процентам в 2021 году составили 143 621 тыс. руб. (в 2020 году составили 182 869 тыс. руб., в 2019 году - 221 101 тыс. руб.).

4.10. Обеспечения обязательств и платежей выданные

На 31 декабря 2021 года в Обществе на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» отражены операции, связанные с обеспечением выполнения обязательств, а именно:

Залогодержатель. Договор.	Описание обеспечения	На 31.12.2021
АО МОСОБЛБАНК		
Договор залога имущественных прав № 101-2016/ДИП-01 от 06.12.2016г, ДС № 3 от 17.09.2020 г.	Имущественные права на денежные средства, поступающие по государственному контракту с РЖД № 787/х от 08.07.2014 года	2 100 000
Договор поручительства № 122-2020/КЛ/ДП-01 от 17.09.2020 г.	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 16.09.2022 года	1 000 000
Договор поручительства № 84-2019/КЛ/ДП-01 от 06.11.2019 г.	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 07.11.2023 года	2 000 000
СМП БАНК АО		
Договор поручительства № 43-2020/БГ/ДП-01 от 17.09.2020 г.	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Принципала УК БСМ по договору о выдаче банковских гарантий по 16.09.2025 года	597 278
Итого		5 697 278

Залогодержатель. Договор.	Описание обеспечения	На 31.12.2020
СМП БАНК АО		
Договор залога имущественных прав № 101-2016/ДИП-01 от 06.12.2016г, ДС2 от 20.11.2018г.	Имущественные права на денежные средства, поступающие по государственному контракту с РЖД № 787/х от 08.07.2014 года	2 100 000
Договор поручительства № 122-2020/КЛ/ДП-01 от 17.09.2020г.	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 16.09.2022 года	1 000 000
Договор поручительства № 84-2019/КЛ/ДП-01 от 06.11.2019 года	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 06.11.2021 года	1 000 000
Договор поручительства № 43-2020/БГ/ДП-01 от 17.09.2020г.	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Принципала УК БСМ по договору о выдаче банковских гарантий по 16.09.2025 года	108 291
Итого		4 208 291

Залогодержатель. Договор.	Описание обеспечения	На 31.12.2019
СМП БАНК АО		
Договор залога имущественных прав № 101-2016/ДИП-01 от 06.12.2016г, ДС2 от 20.11.2018г. Залог имущ.прав (требований)	Имущественные права на денежные средства, поступающие по государственному контракту с РЖД № 787/х от 08.07.2014 года	2 100 000
Договор поручительства № 106-2018/КЛ/ДП-01 от 20.11.2018 года	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 20.11.2020 года	1 500 000
Договор поручительства № 84-2019/КЛ/ДП-01 от 06.11.2019 года	Солидарная ответственность за исполнение всех обязательств Должника УК БСМ по кредитному договору по 18.12.2022 года	1 000 000
Итого		4 600 000

4.11. Прочие обязательства

В составе краткосрочных обязательств отражено определенное расчетным путем на отчетную дату отклонение расчетной себестоимости выполненных работ от фактических расходов. На 31 декабря 2021 года такие обязательства составили 243 413 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 453 690 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 635 480 тыс. руб.).

4.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя выручки	2021 год	2020 год
Выполнение работ	6 235 148	6 904 899
Продажа ТМЦ	916 335	675 707
Реализация щебня собственного производства	478 402	267 867
Сдача активов в аренду	151 653	81 576
Прочие услуги по основной деятельности	66 176	45 879
Итого	7 847 714	7 975 928

Более 80% выручки Общества по строительно-монтажным работам относятся к одному заказчику – ОАО «РЖД».

Общество осуществляет свою деятельность в секторе строительства железнодорожных и автомобильных дорог, на который не оказало существенного влияния распространение новой коронавирусной инфекции COVID-19, в связи с которой 11 марта 2020 года Всемирной организацией здравоохранения

была объявлена пандемия. В течение 2021 года объем продаж Общества сохранялся на стабильном уровне, и ее деятельность, включая поставки, не прерывалась.

Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

4.13. Договоры строительного подряда (незавершенные)

Наименование	Знач.	2021 год	2020 год
Выручка по договорам строительного подряда, признанная за период	[1]	6 480 639	6 790 624
Корректировка выручки предыдущих периодов	[2]	(17 930)	(39 062)
Выручка по договорам строительного подряда, накопленная на конец периода	[3]	28 494 403	22 546 670
Затраты, понесённые по договорам строительного подряда, накопленные на конец периода	[4]	24 983 922	18 908 310
Признанная прибыль	[5]=[3]-[4]	3 510 481	3 638 360
Дебиторская задолженность на конец периода (без НДС)	[6]	1 439 934	1 711 227
Сумма, причитающаяся с заказчиков по договорам строительного подряда (без НДС)	[7]	687 997	1 710 677
Полученная предварительная оплата, авансы, задатки на отчетную дату (без НДС)	[8]	3 511 106	262 208
Выставленные счета (без НДС)	[9]=[3]-[7]	27 806 406	20 835 993
Авансы и промежуточные платежи по договорам строительного подряда (без НДС)	[10]=[3]-[6]-[7]+[8]	29 877 578	19 386 974

По состоянию на 31 декабря 2021 года незавершенные Обществом договоры строительного подряда преимущественно были представлены:

- Строительство разъезда на перегоне Силип-Заболотное Дальневосточной железной дороги;
- Строительство второго пути п/г Ункур – Чильчи Дальневосточной железной дороги;
- Реконструкция земляного полотна на 2 222км – 2 229 км участка Хани - Тынды Дальневосточной железной дороги.

По состоянию на 31 декабря 2020 года незавершенные Обществом договоры строительного подряда преимущественно были представлены:

- Строительство второго пути на перегоне Эльдиган-Тудур Дальневосточной железной дороги;
- Строительство второго пути п/г Ункур – Чильчи Дальневосточной железной дороги;
- Реконструкция автомобильной дороги М-56 «Лена» от Невера до Якутска км 165 - км 172, Амурская область;
- Строительство второго пути на перегоне Олекма - Рзд. 1945 км Дальневосточной железной дороги;
- Реконструкция земляного полотна на 2 222км – 2 229 км участка Хани - Тынды Дальневосточной железной дороги.

4.14. Себестоимость и управленческие расходы

Наименование показателя себестоимости	2021 год	2020 год
Строительно-монтажные работы (СМР)	5 298 555	5 114 621
Реализация ТМЦ	965 529	773 795
Прочие услуги	549 683	371 879
Сырье и материалы	283 419	671 738
Реализация щебня	219 031	50 200
Оплата труда	158 876	121 058
Амортизация	58 294	36 998
Социальные взносы	46 799	35 936

Прочее	5 693	9 693
Итого	7 585 879	7 185 918

Наименование показателя управленческих расходов	2021 год	2020 год
Оплата труда	80 390	96 533
Страховые взносы на оплату труда	25 261	26 721
Командировочные расходы	3 986	5 031
Тестирование на COVID-19	970	1 429
Профилактика распространения COVID-19	310	549
Взносы в СРО	512	512
Консультационные услуги	99	78
Прочие	58 175	58 633
Итого	169 703	189 486

4.15. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя прочих доходов	2021 год	2020 год
1. Доходы от реализации товаров, работ, услуг собственного производства	-	517
Вознаграждение агента	-	517
2. Доходы от реализации покупных товаров (услуг) и прочих активов:	2 323	267
Доходы от реализации прочего имущества (квартиры)	2 177	-
Доходы от реализации основных средств	146	267
3. Иные прочие доходы	758 398	127 752
Кредиторская задолженность, списанная на финансовый результат	3 089	1 066
Корректировка расходов прошлых периодов по решению Главгосэкспертизы	47 227	72 381
Восстановление резерва по сомнительным долгам	156 896	266
Резервы прочие	21 226	30 688
Излишки, выявленные при инвентаризации	7 043	21 368
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	6 221	296
Безвозмездная финансовая помощь	515 030	-
Прочие иные доходы	1 666	1 687
Итого	760 721	128 536

Наименование показателя прочих расходов	2021 год	2020 год
Корректировка доходов прошлых периодов по решению Главгосэкспертизы	311 828	229 420
Дебиторская задолженность, списанная на финансовый результат	-	560
Иные прочие расходы не принимаемые для целей налогообложения	6 854	6 732
Штрафы, пени по налогам	12 365	67
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	195 003	73 035
НДС, не принимаемый к вычету	6 056	16 887
Расходы на создание резерва под снижением стоимости материальных ценностей	27 286	27 538
Штрафы, пени и неустойки	14 671	26 836
Налоги, сборы	2 200	2 923
Прочие внереализационные расходы, не принимаемые в НУ	30 297	220
Расходы по банковским гарантиям	30 714	29 463
Недостача, выявленная по итогам инвентаризации	2 130	14 432
Прочие расходы	40 872	30 078
Итого	680 276	458 191

4.16. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) по строке 2410 Отчета о финансовых результатах в сумме (17 983) тыс. руб. определена исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы постоянного налогового актива и постоянного налогового обязательства, на изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль, тыс. руб.:

№ п/п	Наименование показателя	2021 год	2020 год
1	Прибыль до налогообложения	33 787	90 802
2	Условный расход (-), условный доход по налогу на прибыль (+)	(6 757)	(18 160)
3	Постоянные налоговые обязательства/(активы)	(71 816)	47 597
	в том числе:		
	Расходы/доходы, не принимаемые в НУ	(77 936)	37 998
	Резерв по сомнительным долгам	41	885
	Резерв по ГО	-	(1 561)
	Проценты по займам	3 510	9 426
	Прочие	2 569	849
4	Изменение отложенных налоговых обязательств, всего	136 897	47 564
	в том числе:		
	Выручка от реализации СМР	204 536	66 931
	Резерв по сомнительным долгам	(33 047)	(18 960)
	Прочие	(34 592)	(406)
5	Изменение отложенных налоговых активов, всего	(53 856)	(108 255)
	в том числе:		
	Незавершенное производство	-	(72 197)
	Разница в начислении резерва по сомнительным долгам	39 408	2 910
	Резерв по предстоящим расходам на выполнение СМР	746	(1 489)
	Отклонения расходов по договорам строительного подряда	(84 381)	(36 358)
	Резерв по сомнительным долгам	(31 732)	(1 133)
	Прочие	22 103	12
6	Причитающиеся налоговые санкции (налог на прибыль)	(3 754)	(9 880)
7	Текущий налог на прибыль (-)	(17 983)	(5 067)

4.17. Прибыль на акцию

№ п/п	Наименование показателей	по графе «За январь-де- кабрь 2021 год»	по графе «За январь-де- кабрь 2020 год»
1	По строке 2400 ОФР «Чистая прибыль (убыток)», тыс. руб.	95 091	15 165
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода (шт.)	272 538	272 538
3	Базовая прибыль «+» (убыток «-»), руб. на акцию (п.1/п.2)	349	56

Общество не является эмитентом конвертируемых ценных бумаг или договоров и не считает разведенную прибыль на акцию.

4.18. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон и информация о них, а также характер отношений со связанными сторонами за 2021-2020 гг. приведены в таблице:

Группа Наименование связанной стороны	Характер отношений*		Изменения в составе связанных сторон
	за 2020	за 2021	
1	2	3	4
Дочерние общества, предприятия Группы			
Общество с ограниченной ответственностью «МК-74»	А	А	Изменений не было
Общество с ограниченной ответственностью «МК-154»	А	А	Изменений не было
Общество с ограниченной ответственностью «Механизированная колонна -7»	А	А	Изменений не было
Общество с ограниченной ответственностью «МК-94»	А	А	Изменений не было
Общество с ограниченной ответственностью «Механизированная колонна -12»	С	С	20.03.2019 доля в уставном отчуждена в ООО «ОСК 1520»
Преобладающие (участвующие) общества			
ООО «УК БСМ»	С	-	До 18.03.2019
ООО «УК БСМ»	В	В	С 18.03.2019 имеет преобладающее участие в уставном капитале Общества
Общества под общим контролем			
Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная строительная компания 1520» (ООО «ОСК 1520»)	С	С	С 30.09.2014
Общество с ограниченной ответственностью «ТрансГеоСервис» (ООО «ТГС»)	С	С	С 18.03.2019
Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-Монтажный Поезд 810»	С	С	04.10.2018
Общество с ограниченной ответственностью «СМП-807»	С	С	12.05.2017
Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное предприятие №5»	С	С	---
Основной управленческий персонал			
Крапивин Алексей Андреевич – член Совета Директоров	В	В	С 13.10.2014
Давыдов Алексей Юрьевич – член Совета Директоров	В	В	С 30.06.2017
Макаров Сергей Сергеевич – Генеральный директор	В	В	С 16.09.2017
Макаров Сергей Сергеевич – член Совета Директоров	В	В	С 30.06.2018
Михеев Юрий Серафимович - член Совета Директоров	В	-	Срок полномочий истёк 16.07.2020
Волков Владимир Сталенович	-	В	С 16.07.2020
Якушкина Анастасия Владимировна - член Совета Директоров	В	В	С 30.06.2019
Зайцев Сергей Яковлевич - член Совета Директоров	В	-	Срок полномочий истёк 16.07.2020
Лодыгина Снежана Николаевна	-	В	С 16.07.2020
Голубев Владимир Викторович - член Совета Директоров	В	В	С 30.06.2019

*А – организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом
В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
С – организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц)

Операции со связанными сторонами представляют собой следующее:

Виды операций	Преобладающие общества	Дочерние общества	Общества под общим контролем
На 31 декабря 2021 года			
Торговая дебиторская задолженность	(452 962)	632 151	29 012
Авансы выданные	-	354 856	573 275
Торговая кредиторская задолженность	(197 236)	(233 593)	(510 171)
Авансы полученные	(78 811)	-	-
Займы полученные	(514 353)	-	-
На 31 декабря 2020 года			
Торговая дебиторская задолженность	785 604	284 720	54 821
Авансы выданные	-	174 685	8 065
Торговая кредиторская задолженность	(351 110)	(510 294)	(258 601)
Авансы полученные	(108 639)	-	-
Займы полученные	(719 571)	-	-

Виды операций	Преобладающие общества	Дочерние общества	Общества под общим контролем
За 2021 год			
Доходы	1 323 994	1 165 362	3 549
Расходы	(2 736)	(2 100 608)	(1 597 513)
Проценты начисленные	(61 091)	-	-
За 2020 год			
Доходы	1 748 316	802 471	9 575
Расходы	(3 328)	(2 394 779)	(645 408)
Проценты начисленные	(89 129)	-	-

Часть задолженности по расчетам со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую даты представляет собой краткосрочную задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Все операции производились денежными средствами.

4.19. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

е	2021 год	2020 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	11 102	10 577
Итого	11 102	10 577

Займы членам Совета Директоров Общество не предоставляло.

Вознаграждения Членам Ревизионной комиссии при Совете Директоров за 2020-2021 гг. не начислялись и не выплачивались.

4.20. Риски хозяйственной деятельности

Деятельность Общества на внутреннем подрядном рынке постоянно подвергается воздействию различных рисков, что приводит к определенным потерям.

Следует отметить, что полностью избежать рисков невозможно, а управление ими сопряжено со значительными дополнительными расходами. Таким образом, задача заключается в снижении рисков до разумных пределов, т.е. переводе рисков из неприемлемых форм в приемлемые.

В целях мониторинга и контроля Общество выделяет следующие основные виды рисков, которые могут негативно сказаться на деятельности Общества являются:

- Ухудшение инвестиционного климата в Российской Федерации;
- Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;
- Высокая степень неопределённости финансирования со стороны ОАО «РЖД»;
- Не соответствие рыночной стоимости строительных материалов сметным расчётам;
- Значительная отсрочка оплаты ОАО «РЖД» по факту выполнения работ;
- Участвовавшие случаи банкротства в среде подрядных организаций.

Финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Общества не подвержены изменению валютного курса в существенной степени. В случае достижения показателя инфляции критических значений, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены такие показатели бухгалтерской отчетности, как прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

К специфическим рискам, связанным с осуществлением Обществом основной хозяйственной деятельности, относятся:

- Риски, связанные с соблюдением заказчиком своих обязательств;
- Риски, связанные с работами в качестве генерального подрядчика;
- Риски, связанные с работами в качестве субподрядной организации;
- Риски негативного воздействия на окружающую среду.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации. Эта работа осуществляется системно на основе разработанных регламентов, положений и процедур.

4.21. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. События, происходящие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызывавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

4.22. События после отчетной даты

В конце февраля и в течение марта 2022 года, вслед за предпринятой Российской Федерацией специальной военной операцией в Украине, Соединенные Штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий, и физических лиц в России. Так же введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. В качестве ответной меры Правительством РФ был принят комплекс мер валютного контроля, а Центральный Банк РФ повысил ключевую ставку до 20%. На сегодняшний день ключевая ставка снижена до 8%, но неопределенность в отношении ее будущего значения сохраняется.

Долговые обязательства Общества перед банками выражены в рублях и погашению в первой половине 2022 года подлежат только проценты. Рефинансирование долговых обязательств руководством Общества не рассматривается. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества, проводит непрерывный мониторинг и управление структурой кредитного портфеля с целью поддержания кредитной задолженности на приемлемом уровне и формирования равномерного графика погашения обязательств в последующих периодах.

Выручка Общества формируется в основном от продаж на внутреннем рынке. Существенных сумм задолженности покупателей, не способных погасить свою задолженность перед Обществом, не выявлено. Общество не закупает существенных объемов товаров или услуг за иностранную валюту и вследствие этого руководство Общества не ожидает роста операционных расходов вследствие высокой волатильности обменных курсов.

Ключевым заказчиком Общества является ОАО «РЖД», обеспеченное средствами бюджета Российской Федерации, что повышает операционную устойчивость Общества.

В течение 2022 года Общество заключило договоры лизинга на общую сумму 1 млрд. рублей.

Генеральный директор
АО «Бамстроймеханизация»

Д.А. Отливан

«16» августа 2022 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Акционерное общество "БАМСТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Производство земляных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

676290, Амурская обл, Тында г, Школьная ул, д. № 3 "А"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

АО "КПМГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

01390121

2808001344

43.12.3

12247

16

384

ИНН

7702019950

ОГРН/

ОГРНИП

1027700125628

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	9 676	17 641	8 501
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в организации	11101	2 908	13 238	8 388
1.5	Приобретение нематериальных активов	11102	6 768	4 403	113
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	234 290	116 675	129 206
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	75 241	97 135	110 087
	ОС на консервации	11502	9 623	9 622	5 954
	Приобретение объектов основных средств	11503	8 649	9 918	13 165
	Арендованное имущество	11504	140 777	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	713 970	75 441	73 857
	в том числе:				
ПЗ 4.2	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	713 970	75 441	73 857
	Финансовые вложения	1170	2 257 856	2 257 856	1 784 920
	в том числе:				
ПЗ 4.4	Паи	11701	70	70	70
ПЗ 4.4	Вклады в имущество хозяйственных обществ	11702	2 257 786	2 257 786	1 784 850
ПЗ 4.16	Отложенные налоговые активы	1180	70 121	123 977	232 232
ПЗ 4.8	Прочие внеоборотные активы	1190	108 559	-	-
	в том числе:				
	НДС по лизинговым платежам, подлежащим начислению по истечении 12 месяцев		108 559	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 394 472	2 591 590	2 228 716

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Запасы	1210	696 941	696 024	881 989
	в том числе:				
	Материалы	12101	615 724	532 951	691 945
	Товары	12102	14 789	-	-
	Готовая продукция	12103	66 428	163 073	190 044
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 195	12 746	28 935
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	58	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	10 865	6 908	4 468
	НДС по приобретенным услугам	12203	3 272	5 838	24 467
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4 524 103	4 939 858	5 150 750
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	974 319	220 059	172 099
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 562 323	2 531 173	2 446 517
	Расчеты по налогам и сборам	12303	9 446	18 577	16 685
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	132	44	74
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	317	367	726
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	64	221	668
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	151 906	116 604	59 582
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12308	825 596	2 052 813	2 454 399
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ПЗ 4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 662 952	34 834	218 482
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1	1	4
	Расчетные счета	12502	4 662 951	34 833	218 478
	Прочие оборотные активы	1260	131 752	57 698	49 467
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	627	127	70
	Расходы будущих периодов	12602	9 996	1 229	4 177
ПЗ 4.3	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	85 858	56 342	45 220
	НДС по лизинговым платежам, подлежащим начислению в течении 12 месяцев	12604	35 271	-	-
	Итого по разделу II	1200	10 029 943	5 741 160	6 329 623
	БАЛАНС	1600	13 424 415	8 332 750	8 558 339

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 192	7 192	7 192
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ПЗ 4.7	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 861 571	1 861 571	1 684 130
	Резервный капитал	1360	360	360	360
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 139 057	1 043 966	1 028 801
	Итого по разделу III	1300	3 008 180	2 913 089	2 720 483
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	630 442	702 142
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	630 442	702 142
ПЗ 4.16	Отложенные налоговые обязательства	1420	225 015	361 912	409 476
7	Оценочные обязательства	1430	6 145	15 073	26 613
ПЗ 4.8	Прочие обязательства	1450	651 352	-	-
	в том числе:				
	Лизинговые платежи, подлежащие начислению по истечении 12 месяцев		651 352	-	-
	Итого по разделу IV	1400	882 512	1 007 427	1 138 231
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 480 991	936 218	1 066 213
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	966 638	847 089	907 279
	Краткосрочные займы	15102	483 262	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	31 091	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15104	-	89 129	158 934
5.3	Кредиторская задолженность	1520	7 737 026	2 958 203	2 933 232
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 892 796	2 271 221	2 084 631
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4 831 149	310 201	396 150
	Расчеты по налогам и сборам	15203	841 844	5 581	18 390
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 476	6 005	4 731
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	18 826	11 758	11 220
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	654	301	528
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	6 682	11 001	8 515
	Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	15207	137 599	342 135	409 067
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	72 293	64 123	64 700
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	35 535	31 248	27 230
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	36 758	32 875	37 470
ПЗ 4.11	Прочие обязательства	1550	243 413	453 690	635 480
	в том числе:				
	Лизинговые платежи, подлежащие начислению в течении 12 месяцев		211 627	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 533 723	4 412 234	4 699 625
	БАЛАНС	1700	13 424 415	8 332 750	8 558 339

Руководитель



Макаров Сергей Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "БАМСТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство земляных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
01390121		
2808001344		
43.12.3		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
ПЗ 4.12	Выручка	2110	7 847 714	7 975 928
6	Себестоимость продаж	2120	(7 585 880)	(7 185 919)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	261 834	790 009
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(169 703)	(189 486)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	92 131	600 523
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 832	2 803
	Проценты к уплате	2330	(143 621)	(182 869)
ПЗ 4.15	Прочие доходы	2340	760 721	128 536
ПЗ 4.15	Прочие расходы	2350	(680 276)	(458 191)
ПЗ 4.16	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 787	90 802
	Налог на прибыль	2410	65 058	(65 757)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 983)	(5 067)
	отложенный налог на прибыль	2412	83 041	(60 690)
ПЗ 4.16	Прочее	2460	(3 754)	(9 880)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	95 091	15 165

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	95 091	15 165
ПЗ 4.17	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	348,91	55,64
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Макаров Сергей Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "БАМСТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство земляных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710004		
Д	31	12	2021
)	01390121		
Д	2808001344		
Н	43.12.3		
б	12247		
2			
С			16
1	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	7 192	-	1 684 130	360	1 028 801	2 720 483
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	177 441	-	15 165	192 606
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	15 165	15 165
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
вклад в имущество	3217	-	-	177 441	-	-	177 441
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	7 192	-	1 861 571	360	1 043 966	2 913 089
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	95 091	95 091
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	95 091	95 091
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	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 2021 г.	3300	7 192	-	1 861 571	360	1 139 057	3 008 180

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	3 008 180	2 913 089	2 720 483

Руководитель

(подпись)

Макаров Сергей Сергеевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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

Организация Акционерное общество "БАМСТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство земляных работ
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
01390121		
2808001344		
43.12.3		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 508 626	7 768 754
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 218 226	7 672 918
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 937	29 191
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
результат НДС	4114	685 098	-
прочие поступления	4119	596 365	66 645
Платежи - всего	4120	(8 838 388)	(7 506 083)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 941 978)	(6 858 171)
в связи с оплатой труда работников	4122	(343 918)	(305 164)
процентов по долговым обязательствам	4123	(201 659)	(252 659)
налога на прибыль организаций	4124	(5 067)	(2 495)
лизинговые платежи	4125	(229 223)	-
прочие платежи	4129	(116 543)	(87 594)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 670 238	262 671
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 055	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 055	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 544)	(491 869)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 544)	(18 933)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(472 936)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 489)	(491 869)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 231 008	2 174 959
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 231 008	1 997 518
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	-	177 441
Платежи - всего	4320	(1 258 639)	(2 129 409)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 258 639)	(2 129 409)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 631)	45 550
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 628 118	(183 648)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 834	218 482
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 662 952	34 834
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Макаров Сергей Сергеевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	55 104	(41 866)	-	-	-	(10 330)	-	-	-	55 104	(52 196)
	5110	за 2020г.	42 894	(34 506)	12 210	-	-	(7 360)	-	-	-	55 104	(41 866)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	4	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2021г.	55 104	(41 866)	-	-	-	(10 330)	-	-	-	55 104	(52 196)
	5112	за 2020г.	42 894	(34 506)	12 210	-	-	(7 360)	-	-	-	55 104	(41 866)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	14	8	5
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	13	7	4
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	4 403	2 366	-	-	6 768
	5190	за 2020г.	113	17 409	(909)	(12 210)	4 403

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Обороты между группами		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	490 906	(384 148)	812 544	(40 758)	38 708	(18 289)	(1 086 575)	372 605	-	-	617 946	(392 305)
	5210	за 2020г.	502 617	(386 575)	30 642	(14 340)	12 689	(25 201)	(441 828)	366 387	-	-	490 906	(384 148)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	73 881	(63 719)	619 581	(24 406)	23 989	(7 528)	(646 772)	140 982	-	-	328 538	(201 769)
	5211	за 2020г.	230 981	(202 677)	8 137	(6 384)	5 046	(5 625)	(158 853)	139 537	-	-	73 881	(63 719)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	22 585	(19 082)	184 813	(11 149)	11 094	(2 504)	(258 756)	100 025	-	-	99 879	(66 874)
	5212	за 2020г.	79 614	(71 409)	10 641	(380)	380	(10 526)	(112 460)	100 637	-	-	22 585	(19 082)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	14 940	(13 550)	-	-	-	(107)	(20 649)	19 751	-	-	5 710	(5 542)
	5213	за 2020г.	8 117	(6 984)	-	(2 408)	2 268	(718)	(20 649)	18 984	-	-	14 940	(13 550)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	507	(382)	-	(228)	228	(101)	(865)	776	-	-	1 233	(1 073)
	5214	за 2020г.	1 704	(1 250)	-	(290)	178	(84)	(907)	774	-	-	507	(382)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	3 434	(1 809)	1 872	-	-	(1 716)	-	-	-	-	7 837	(4 582)
	5215	за 2020г.	2 270	(1 580)	1 344	(180)	179	(408)	-	-	-	-	3 434	(1 809)
Здания	5206	за 2021г.	12 952	11 983	3 500	(4 534)	2 956	(5 258)	(131 077)	94 436	-	-	135 030	(84 920)
	5216	за 2020г.	141 972	(75 641)	957	(3 409)	3 349	(6 633)	(126 568)	90 908	-	-	12 952	11 983
Сооружения	5207	за 2021г.	41 596	(26 952)	2 779	(441)	441	(1 085)	(28 456)	16 655	-	-	37 719	(27 545)
	5217	за 2020г.	35 958	(27 034)	9 563	(1 289)	1 289	(1 207)	(22 391)	15 547	-	-	41 596	(26 952)
Земельные участки	5208	за 2021г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	5218	за 2020г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	1 086 575	(372 605)	-	-	1 086 575	(372 605)
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	441 828	(366 387)	-	-	441 828	(366 387)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	646 772	(140 982)	-	-	646 772	(140 982)
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	158 853	(139 537)	-	-	158 853	(139 537)
Транспортные средства	5222	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	258 756	(100 025)	-	-	258 756	(100 025)
	5232	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	112 460	(100 637)	-	-	112 460	(100 637)
Другие виды основных средств	5223	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	20 649	(19 751)	-	-	20 649	(19 751)
	5233	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	20 649	(18 984)	-	-	20 649	(18 984)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5224	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	865	(776)	-	-	865	(776)
	5234	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	907	(774)	-	-	907	(774)
Здания	5225	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	131 077	(94 436)	-	-	131 077	(94 436)
	5235	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	126 568	(90 908)	-	-	126 568	(90 908)
Сооружения	5226	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	28 456	(16 655)	-	-	28 456	(16 655)
	5236	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	22 391	(15 547)	-	-	22 391	(15 547)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	9 918	17 767	(5 185)	11 072	8 649
	5250	за 2020г.	13 165	37 372	(10 934)	(29 685)	9 918

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 086 575	441 828	413 027
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	617 833	486 713	291 294
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	9 623	9 622	5 954
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 257 856	-	-	-	-	-	-	2 257 856	-
	5311	за 2020г.	1 784 920	-	472 936	-	-	-	-	2 257 856	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 257 856	-	-	-	-	-	-	2 257 856	-
	5310	за 2020г.	1 784 920	-	472 936	-	-	-	-	2 257 856	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

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	поступление 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	17 472	-	10 752	-	-	-	-	(17 472)	-	-	10 752	-
	5521	за 2020г.	171 865	-	16 903	-	(171 296)	-	-	-	-	-	17 472	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	17 472	-	10 752	-	-	-	-	(17 472)	-	-	10 752	-
	5522	за 2020г.	171 865	-	16 903	-	(171 296)	-	-	-	-	-	17 472	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	5 167 547	(245 161)	13 294 927	-	(13 687 766)	-	156 896	17 472	-	-	4 792 180	(278 829)
	5530	за 2020г.	5 159 914	(181 029)	13 363 246	-	(13 355 053)	(560)	266	-	-	-	5 167 547	(245 161)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 591 636	(77 935)	10 309 288	-	(10 293 810)	-	47 242	17 472	-	-	2 624 586	(73 016)
	5531	за 2020г.	2 305 906	(31 254)	9 861 834	-	(9 575 544)	(560)	-	-	-	-	2 591 636	(77 935)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	368 561	(148 501)	2 533 358	-	(1 751 783)	-	109 648	-	-	-	11 501 435	(175 816)
	5532	за 2020г.	311 832	(139 733)	1 765 948	-	(1 709 220)	-	-	-	-	-	368 560	(148 501)
Прочая	5513	за 2021г.	154 538	(18 725)	46 797	-	(9 472)	-	6	-	-	-	191 863	(29 997)
	5533	за 2020г.	87 777	(10 042)	68 762	-	(2 001)	-	-	-	-	-	154 538	(18 725)
Выполненные этапы по незавершенным работам	5514	за 2021г.	2 052 813	-	405 484	-	(1 632 701)	-	-	-	X	X	825 596	-
	5534	за 2020г.	2 454 399	-	1 666 702	-	(2 068 288)	-	-	-	X	X	2 052 813	-
Итого	5500	за 2021г.	5 185 019	(245 161)	13 305 679	-	(13 687 766)	-	156 896	X	-	-	4 802 932	(278 829)
	5520	за 2020г.	5 331 779	(181 029)	13 380 149	-	(13 526 349)	(560)	266	X	-	-	5 185 019	(245 161)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	279 658	34 791	273 949	28 788	191 104	10 075
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	101 108	28 092	105 673	27 738	32 037	783
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	178 550	2 734	149 551	1 050	149 025	9 292
прочая	5543	3965	-	18 725	-	10 042	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	630 442	-	-	(147 180)	-	(483 262)	-	-	-
	5571	за 2020г.	702 142	-	-	(71 700)	-	-	-	-	630 442
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	630 442	-	-	(147 180)	-	(483 262)	-	-	-
	5573	за 2020г.	702 142	-	-	(71 700)	-	-	-	-	630 442
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 894 422	20 858 276	-	(16 014 852)	(3 089)	483 262	-	-	9 218 017
	5580	за 2020г.	3 999 445	13 365 413	60	(13 469 431)	(1 067)	-	-	-	3 894 420
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 271 221	9 339 932	-	(9 715 319)	(3 038)	-	-	-	1 892 796
	5581	за 2020г.	2 084 631	8 558 046	60	(8 370 522)	(994)	-	-	-	2 271 221
авансы полученные	5562	за 2021г.	310 201	7 123 063	-	(2 602 063)	(51)	-	-	-	4 831 149
	5582	за 2020г.	396 150	2 008 066	-	(2 094 012)	(3)	-	-	-	310 201
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 587	943 385	-	(105 652)	-	-	-	-	849 320
	5583	за 2020г.	31 148	91 655	-	(111 217)	-	-	-	-	11 586
кредиты	5564	за 2021г.	847 089	2 197 658	-	(2 078 109)	-	-	-	-	966 638
	5584	за 2020г.	907 279	1 997 518	-	(2 057 709)	-	-	-	-	847 089
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	483 262	-	-	483 262
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	365 196	1 110 616	-	(1 312 050)	-	-	-	-	163 761
	5586	за 2020г.	421 303	527 259	-	(583 297)	(70)	-	-	-	365 195
проценты	5567	за 2021г.	89 129	143 621	-	(201 659)	-	-	X	X	31 091
	5587	за 2020г.	268 114	221 101	-	(330 281)	-	-	X	X	158 934
Итого	5550	за 2021г.	4 524 884	20 858 276	-	(16 162 032)	(3 089)	X	-	-	9 218 017
	5570	за 2020г.	4 701 587	13 365 413	60	(13 541 131)	(1 067)	X	-	-	4 524 882

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	29 644	31 926	19 549
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 823	3 734	16 431
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	27 821	28 192	3 118
прочая задолженность	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 574 563	5 786 358
Расходы на оплату труда	5620	269 491	239 985
Отчисления на социальные нужды	5630	69 388	62 577
Амортизация	5640	63 313	42 241
Прочие затраты	5650	1 724 006	1 244 810
Итого по элементам	5660	7 700 761	7 375 971
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(566)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	54 822	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 755 583	7 375 405

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	79 196	69 609	(49 393)	(20 973)	78 438
в том числе:						
Резерв по гарантийным обязательствам договоров	5701	37 285	-	(1 450)	(20 762)	15 073
Резерв на оплату отпусков	5702	31 248	42 222	(37 935)	-	35 535
Резерв на участие в судебных спорах	5703	7 675	21 113	(7 675)	-	21 113
Прочие резервы	5704	2 988	6 274	(2 333)	(211)	6 717

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	43 950	57 500	52 615
Выданные - всего	5810	5 697 279	4 208 291	4 600 000

Руководитель

(подпись)

Макаров Сергей Сергеевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

