

**ООО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АУДИТ И БУХГАЛТЕРСКИЕ
УСЛУГИ»**

Корпоративный член СРО ААС. Свидетельство №7163 от 23.04.2015 г.

358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, 2-25-21, тел. 89615498711.

ОГРН 1020800002398, ИНН 0814109247, КПП 081601001, ОКПО 49257549, ОКВЭД 69.20

**р/с №40702810060300010031 в Ставропольском отделении №5230 ПАО Сбербанк г.
Ставрополь, к/счет 30101810907020000615, БИК 040702615**

**Аудиторское заключение
Независимого аудитора
Акционерного общества
«Яшкульское дорожное управление №2»**

г. Элиста

2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям: Республика Калмыкия в лице: Министерства по земельным и имущественным отношениям РК, Министерства по строительству, транспорту и дорожному хозяйству РК

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Яшкульское дорожное управление №2»

(ОГРН 1120817000204, 359150 Республика Калмыкия Яшкульский район п. Яшкуль ул. Клыкова д. 66), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, письменных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Яшкульское дорожное управление №2» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Яшкульское ДУ №2» на 31 декабря 2018 года занижена строка «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и завышена строка «Кредиторская задолженность» на сумму 2419 тыс. руб. и 2419 тыс.руб. соответственно, бухгалтерского баланса.

Также завышена строка «Текущий налог на прибыль» и строка «Прочее» на 2380 тыс. руб. и 39 тыс. руб. соответственно, отчета о финансовых результатах.

В нарушение пункта 65, 79 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н., Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 мая 1999 года N 33н. и Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н., Обществом не были отражены различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток),

признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения,

содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и собственником аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о

запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,

по результатам, которого составлено

аудиторское заключение

Руководитель аудиторской организации:



Е.А. Цебекова

Т.А. Арашанова

Аудиторская организация:

ООО «Аудиторская фирма «Аудит и бухгалтерские услуги»,

ОГРН 1020800002398, ОРНЗ 11506021896

358014, Республика Калмыкия, г. Элиста 2-25-21

Член саморегулируемой организации аудиторов:

СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество»,

« 20 » июня 2019 года.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Яшкульское дорожное управление №2"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Код экономической деятельности	Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей	по ОКПО	95858636		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	ИНН	0813005534		
Публичные акционерные общества		по ОКВЭД	52.21.22		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Место нахождения (адрес)	35150, Калмыкия Респ, Яшкульский р-н, Яшкуль п, Клыкова ул, д. № 66	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
21.12.14	Основные средства	1150	3 154	4 493	6 923
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 154	4 493	6 923
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
21.12.14	Запасы	1210	36 977	13 188	17 455
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
21.12.14	Дебиторская задолженность	1230	4 853	23 344	6 992
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
14.12.16	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 831	2 730	1 060
14	Прочие оборотные активы	1260	22 720	262	200
	Итого по разделу II	1200	69 381	39 524	25 707
	БАЛАНС	1600	72 535	44 017	32 630

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23 205	23 205	23 205
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	170	170	170
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	199	4 131	1 215
	Итого по разделу III	1300	23 574	27 506	24 590
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	48 961	16 511	8 040
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	48 961	16 511	8 040
	БАЛАНС	1700	72 535	44 017	32 630

Руководитель



Сангаджиев Виктор
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Яшкульское дорожное управление №2"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Тип акционерных / Собственность субъектов
 общества / Российской Федерации _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
95858636		
0813005534		
52.21.22		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
15	Выручка	2110	358 386	403 214
6:15	Себестоимость продаж	2120	(358 389)	(386 931)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(3)	16 283
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3)	16 283
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
15	Прочие доходы	2340	8 044	8 866
15	Прочие расходы	2350	(5 459)	(14 461)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 582	10 688
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 380)	(4 540)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(39)	(2 920)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	163	3 228

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	163	3 228
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Сангаджиев Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)



28 марта 2019 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2010
95850636		
0813005534		
52.21.22		
12267	13	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по

ОКВЭД

Организация Акционерное общество "Яшкульское дорожное управление №2"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества Собственность субъектов / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	23 205	-	-	170	1 215	24 590
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 228	3 228
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 228	3 228
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	312	312
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	312	312
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. <u>За 2018 г.</u>	3200	23 205	-	-	170	4 131	27 506
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	163	163
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	163	163
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	4 095	4 095
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	4 095	4 095
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	23 205	-	-	170	199	23 574

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 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	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	23 574	27 506	24 590

Руководитель


(подпись)

Сангаджиев Виктор
Николаевич
(расшифровка подписи)



28 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество "Яшкульское дорожное управление №2"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
95858636		
0813005534		
52.21.22		
12267		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	355 953	409 410
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	348 695	380 466
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 258	28 944
Платежи - всего	4120	(353 852)	(407 740)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(265 922)	(298 608)
в связи с оплатой труда работников	4122	(71 780)	(74 966)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 427)	(6 113)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 723)	(28 053)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 101	1 670
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 101	1 670
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 730	1 060
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 831	2 730
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сангаджиев Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Сангаджиев Виктор
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	41 627	(37 134)	-	(379)	379	-	-	41 248	(38 094)
	5210	за 2017г.	41 627	(34 704)	-	-	-	-	-	41 627	(37 134)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2018г.	14 822	(13 272)	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	14 822	(12 258)	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018г.	21 799	(21 247)	-	(379)	379	-	-	14 822	(14 048)
	5212	за 2017г.	21 799	(20 088)	-	-	-	-	-	14 822	(13 272)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2018г.	183	(140)	-	-	-	-	-	21 420	(21 173)
	5213	за 2017г.	183	(131)	-	-	-	-	-	21 799	(21 247)
Сооружения	5204	за 2018г.	4 403	(2 371)	-	-	-	-	-	183	(150)
	5214	за 2017г.	4 403	(2 133)	-	-	-	-	-	183	(140)
Здания	5205	за 2018г.	420	(103)	-	-	-	-	-	4 403	(2 610)
	5215	за 2017г.	420	(94)	-	-	-	-	-	4 403	(2 371)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	420	(112)
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	420	(103)
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

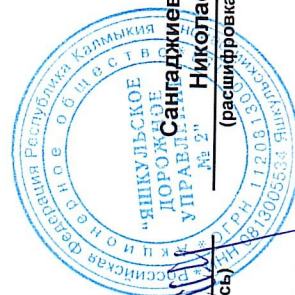
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Сангаджиев Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

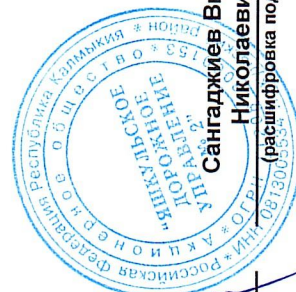
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Сангаджиев Виктор Николаевич
 (расшифровка подписи)



28 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	13 188	-	924 110	(900 321)	-	-	X	36 977	-
	5420	за 2017г.	17 455	-	812 976	(817 243)	-	-	X	13 188	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	13 188	-	359 678	(335 889)	-	-	222 541	36 977	-
	5421	за 2017г.	17 455	-	318 502	(322 769)	-	-	206 531	13 188	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	71	(71)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	110	(110)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	564 361	(564 361)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	494 365	(494 365)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
Сангаджиев Виктор Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	28 011	(4 667)	2 659	-	(27 803)	-	(3 550)	-	3 079	24	5 970	(1 117)
	5530	за 2017г.	6 992	-	25 732	-	(5 059)	-	-	-	3	343	28 011	(4 667)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	22 121	(3 766)	1 144	-	(21 423)	-	3 550	-	-	-	1 842	(430)
	5531	за 2017г.	3 989	-	21 690	-	(3 558)	-	-	-	-	-	22 121	(3 766)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	1 946	(279)	200	-	(1 235)	-	-	-	-	-	911	(279)
	5532	за 2017г.	843	-	1 449	-	(346)	-	-	-	-	-	1 946	(279)
Прочая	5513	за 2018г.	3 944	(622)	1 315	-	(5 145)	-	-	-	3 079	24	3 217	(408)
	5533	за 2017г.	2 160	-	2 593	-	(1 155)	-	-	-	3	343	3 944	(622)
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	28 011	(4 667)	2 659	-	(27 803)	-	(3 550)	X	X	X	5 970	(1 117)
	5520	за 2017г.	6 992	-	25 732	-	(5 059)	-	-	X	X	X	28 011	(4 667)

6.2. Проворочная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	16 511	34 066	36	(4 755)	-	X	X	-
	5580	за 2017г.	8 040	6 417	1 306	402	-	3 079	24	48 961
	5561	за 2018г.	3 344	36 078	-	(724)	-	-	343	16 511
	5581	за 2017г.	2 810	758	-	(224)	-	-	-	38 698
	5562	за 2018г.	-	(2 508)	-	2 508	-	-	-	3 344
	5582	за 2017г.	-	(2 698)	-	2 698	-	-	-	-
	5563	за 2018г.	13 045	(36)	36	(6 510)	-	-	-	-
	5583	за 2017г.	3 877	7 982	1 306	(120)	-	682	-	7 217
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	13 045
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	122	532	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2017г.	1 353	375	-	(29)	-	2 397	24	3 046
	5567	за 2018г.	-	-	-	(1 952)	-	3	343	122
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2018г.	16 511	34 066	36	(4 755)	-	X	X	-
	5570	за 2017г.	8 040	6 417	1 306	402	-	X	X	48 961
										16 511

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Сангаджиев Виктор
Николаевич

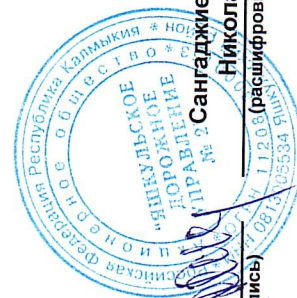
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	263 776	299 981
Расходы на оплату труда	5620	58 077	53 188
Отчисления на социальные нужды	5630	18 418	16 505
Амортизация	5640	1 339	2 430
Прочие затраты	5650	16 779	14 827
Итого по элементам	5660	358 389	386 931
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	358 389	386 931

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



Руководитель Сангаджиев Виктор Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



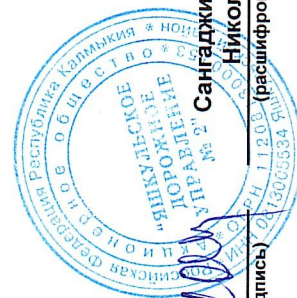
Сангаджиев Виктор
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

И. Состояние обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Сангаджиев Виктор Николаевич
(подпись) 01/03/2019 (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Наименование показателей		за 2018г.		за 2017г.	
	Код				
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

**Письменное пояснение
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Яшкульское дорожное управление №2»
за 2018 год**

п.Яшкуль

10. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Яшкульское дорожное управление №2».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Яшкульское ДУ №2».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 359150, Республика Калмыкия, Яшкульский район, п. Яшкуль, ул. Клыкова, 66

Почтовый адрес: 359150, Республика Калмыкия, Яшкульский район, п. Яшкуль, ул. Клыкова, 66

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

359150, Республика Калмыкия, Яшкульский район, п. Яшкуль, ул. Клыкова, 66

Телефон: (84746) 91-3-92; 91-5-89 Факс: (84746) 91-2-19;

Электронная почта: yashkulDU@yandex.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Яшкульское дорожное управление №2» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по РК 20 апреля 2012 года, основной государственный регистрационный номер № 1120813000153, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 08 № 000486203.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0813005534

Код причины постановки на учет (КПП): 081301001

Правовое положение АО «Яшкульское дорожное управление №2», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Яшкульское дорожное управление №2» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Открытое акционерное общество «Яшкульское дорожное управление №2» создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования республиканского государственного унитарного предприятия «Яшкульское дорожное управление №2» на основании Программы приватизации республиканского имущества на 2011 год, утвержденного постановлением Правительства Республики Калмыкия от 6 августа 2010 г. № 247 «Об утверждении Программы (протамы) приватизации республиканского имущества на 2011 год» (с изм. от 22 июня 2011 г.), иными нормативными актами Российской Федерации и Республики Калмыкия и, с момента государственной регистрации, стало правопреемником прав и обязанностей республиканского государственного унитарного предприятия «Яшкульское дорожное управление №2» (ОГРН 1060813000710).

На основании распоряжения Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия № 2204-р от 12 сентября 2017г. ОАО «Яшкульское дорожное управление №2» переименовано в акционерное общество «Яшкульское дорожное управление №2»

Бухгалтерская отчетность АО «Яшкульское дорожное управление №2» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

11. Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Яшкульское дорожное управление №2» (далее – Общество) составляет 23 205 000 (Двадцать три миллиона двести пять тысяч рублей 00 копеек) рублей. Республика Калмыкия является учредителем Общества. Республика Калмыкия в лице Министерства по земельным и имущественным отношениям Калмыкия. Уставный капитал Общества состоит из 232050 (двести тридцать две тысячи пятьдесят) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:			Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	232050	
			шт.	232050	0	100%
Уставный капитал, всего						
			шт.	232050	0	100%
в том числе:						
			шт.	232050	0	100%
Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия						

Данные о ценных бумагах

В соответствии с приказом РО ФСКР России в ЮФО от 17.07.2012г. №58-12-229/п3-ч, была проведена регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг АО «Яшкульское дорожное управление №2». Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-35512-Е от 17.07.2012г.

Уставный капитал АО «Яшкульское дорожное управление №2» оплачен полностью.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на	Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия
31.12.2017	100%	
31.12.2018	100%	

На базе имеющихся производственных мощностей основными целями деятельности Общества является удовлетворение потребностей в производимой Обществом продукции (работах, услугах) и извлечение прибыли. Для достижения целей Общество осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

первоочередное и безусловное выполнение полного комплекса работ и услуг по строительству, содержанию и ремонту (реконструкции) автомобильных дорог и дорожных сооружений.

Списочная численность работников АО «Яшкульское дорожное управление №2» на 31 декабря 2018 г. составила 130 человек. Среднемесячная зарплата за 2018г. составила 38582 руб.

Органами управления АО «Яшкульское дорожное управление №2» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 14.1 Устава высшего органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 14.2 Устава АО «Яшкульское дорожное управление №2».

В соответствии с п. 15.1 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Распоряжением Министерства по земельным и имущественным отношениям РК № 1374-р от 29.06.2018г. утверждён состав Совета директоров. В 2018г. в составе директоров произошли изменения. Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 15.2 Устава Общества. Распоряжением Министерства по земельным и имущественным отношениям РК № 2409-р от 07 ноября 2018г. утверждён новый состав совета директоров на 2018-2019гг.

Лица, входящие в состав органов управления АО «Ашкыльское дорожное управление №2»

Совет Директоров
- Ченкалеев Евгений Викторович - заместитель Министра по строительству, транспорту и дорожному хозяйству Республики Казахстан
- Шовдаева Элина Борисовна - заместитель Министра по земельным и имущественным отношениям Республики Казахстан
- Емчнов Борис Игоревич – начальник отдела правовой и кадровой работы Министерства по строительству, транспорту и дорожному хозяйству Республики Казахстан

Калмыкия
- Гусарова Ольга Николаевна - начальник отдела дорожного хозяйства Министерства по строительству, транспорту и дорожному хозяйству Республики Казахстан
- Очирпов Александр Алексеевич - начальник отдела распоряжения республиканским имуществом и корпоративной политики Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Казахстан

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)
В соответствии с п. 16.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 16.3 Устава АО «Ашкыльское дорожное управление №2».

12. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету акционерного общества «Ашкыльское дорожное управление №2» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 102 от 27.12.2017, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика принята:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность предоставляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные

операции акционерного общества «Яшкульское дорожное управление №2» (далее – общество).

Бухгалтерская отчетность АО «Яшкульское дорожное управление №2» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Законом РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В соответствии с п.14 Учетной политики Общества в составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, объекты и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, учитываются только активы стоимостью свыше 40 000 рублей за единицу (без учета НДС).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение и списываются по средней себестоимости в соответствии с учетной политикой предприятия.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между АО «Яшкульское дорожное управление №2» и покупателями и заказчиками. Нерезальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости обыкновенных акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции), и определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Налоги и налогообложение

Предприятие находится на общем режиме налогообложения. При определении налоговой базы доходы и расходы определяются нарастающим итогом с начала налогового периода. Налоговым периодом признается календарный год. Основание пп.25 «Налог на прибыль» НК РФ.

Признание доходов

В бухгалтерском учете доходы АО «Яшкульское дорожное управление №2» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Вручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг. Основной вид деятельности – эксплуатация автомобильных дорог общего пользования регионального значения.

Признание расходов

В бухгалтерском учете Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). Общество капылирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов. В бухгалтерском учете общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на страховые взносы

Страховые взносы осуществляются путем уплаты взносов во внебюджетные фонды, рассчитываемые в соответствии гл. 36 НК РФ. Главой 34 НК РФ установлены определенные порядок исчисления предельного размера базы по страховым взносам, который ежегодно устанавливается Правительством РФ. О страховых взносах в ПФР, ФСС РФ и ФОМС РФ применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Совета директоров, приказом Генерального директора АО «Яшкульское дорожное управление №2» №126 от 26.11.2018 г.

13. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

31.12.2018	Коэффициент абсолютной ликвидности
0,10	Коэффициент покрытия или текущей ликвидности
1,42	Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)
0,48	Коэффициент автономии (финансовой зависимости)
0	Коэффициент маневренности собственного капитала
0,87	Рентабельность продаж, %
0	Чистые активы

Коэффициент абсолютной ликвидности:

$(КФВ + ДС) : КО$, где

КФВ – финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

$ОА : КО$, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств

$СК : КЗ$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент автономии (финансовой независимости)

$СК : А$ где

СК – собственный капитал (строка 1400 бухгалтерского баланса)

А – сумма актива баланса (строка 1600 бухгалтерского баланса).

Коэффициент маневренности собственного капитала

$(СК - ВНА) : СК$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

$(П : В) \times 100$, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж (строка 2200 отчета о прибылях и убытках) в выручке от продаж (строка 2110 отчета о прибылях и убытках).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина РФ №10 и ФКПР России от 29 января 2003 года № 03-6/пз. Сумма чистых активов на 31.12.2018г. составляет 23574 тыс.руб.

14. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2018 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

На 31.12.2017 год	На 31.12.2018 год	
в тыс.руб.	в тыс.руб.	
Стоимость основных средств на начало отчетного года	41627	41248
Увеличение стоимости основных средств, всего		

В тыс.руб.			
	Поступило	Выбыло	Остаток
	356768	332979	36977
	281920	260949	28082
	57951	58282	1509
	14977	12680	5815
	1920	1068	1571
Инвентарь и хоз.принадлежности			
Запасные части			
Топливо			
Сырье и материалы			
материалы, всего, в т.ч.			

Запасы (Строка 1210 Баланса) Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

производились.

Краткосрочные финансовые вложения Обществу отражаемые по строке 1240 Баланса не

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

управление №2» от 20.04.2012г.
Не оформлена государственная регистрация права собственности на недвижимое имущество с 20.04.2012 года (право собственности и другие вещные права на недвижимое имущество, ограничение этих прав, их возникновение, переход и прекращение подлежат государственной регистрации в едином государственном реестре (п. 1 ст. 131 ГК РФ).

Все основные средства были приняты в эксплуатацию с 20.04.2012 года, согласно акта передачи между РТУП «Яшкульское дорожное управление №2» и АО «Яшкульское дорожное управление №2» от 20.04.2012г.

В том числе за счет:		
Реорганизация юр.лица		
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего		
38094	37134	
в том числе за счет:		
продажи основных средств		
списания основных средств		
перемещение между филиалами (подразделениями) Общества		
начисленная амортизация за период		
38094	37134	
преобразование		
Итого изменение стоимости основных средств		
4493		3154

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230

Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Поставщики и заказчики(стр.1230)	23344	4853
Министерство по строительству, транспорту и дорожному хозяйству	3144	1089
АО Калмэнергосбыт	6	5
ОАО СК «Альянс»	13	13
ООО «Аварон»	0	45
ООО «Агротехсервис»	0	22
ООО «Строитель»	141	204
ООО «Акцион-Пресс»	21	19
Ассоциация Аспор	8	0
ООО «БКУ»	0	9
ООО Деловые Линии»	3	7
ИП Енгалыцев С.И.	11	0
ООО «РосСтройСоюз»	0	2
ООО «МЦФЭР-Пресс»	23	16
ООО «АвтоТехЦентр»	1029	0
ООО «УралСпецКомплект»	18	0
ООО «Эльмута»	234	233
ООО «РТС-Тендер»	94	0
ООО «СБСВ-КЛЮЧА»АвтоМинеральные воды»	0	5
ООО «ГЛОНАСС-сервис»	0	22
АО «Яшкульское ДУ №1»	350	305
РИА Калмыкия АУ РК	0	41
АО «ИнтерФакс»	0	2
ИП Ботатов М.А.	394	0
ООО «Доральнс»	14562	0
ОАО «КалмДорУпр»	10	10
Ильяшов В.М.	11	11
ФГБОУ ВО КАЛМУ	49	0
МБД по РК	2	0
УФПС РК-филиал ФГВП «Почта России»	11	0
ТУ Росимущества по Ростовской обл.	4	4

В рамках реализации субподрядного договора 1-РЕМ-2018 от 10 января 2018 года, заключенного с ООО «ДорАльянс», АО «Яшкульское дорожное управление № 2» выполнило работы по ремонту автомобильной дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км 294+000 – км 300+000. Перед сдачей данного участка в эксплуатацию, на нем 15.08.2018 года была проведена приемочная диагностика и оценка состояния верхнего слоя покрытия. По результатам исследования лабораторией верхнего слоя покрытия, сцепные свойства дорожного покрытия не соответствовали нормативным требованиям, минимальное значение

Итого	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Прочие оборотные активы (стр.1260)	262	22720
ООО Компания Тензор	7	2
Банковская гарантия	72	6
Ростосстрах	72	72
ОСАГО	47	4
ООО АЮ	12	12
Подготовка и переподготовка кадров	52	64
БСС «Система Главбух»	0	34
Расходы	0	22500
Ведомственная подписка на 2019 г.	0	11
Программа «Проверка контрагентов»	0	15

Денежные средства за отчетный период составили 4831 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 8 тыс. руб.
- спец.счет 101 тыс. руб.
- расчетный счет 4722 тыс. руб.

Прочие оборотные активы сч.97 «Расходы будущих периодов (статья 1260 Баланса), тыс.руб.:

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Всего по строке 1230 Баланса	23344	4853
Итого	23344	4853
Расчеты по займам своим работникам	0	4
Расчеты по оплате труда	324	0
Расчеты с подотчетными лицами	261	245
Расчеты с внебюджетными фондами	74	84
Расчеты по налогам и сборам (налог на прибыль)	2545	1948
ФЛКУ ОВО ВНП России по РК	0	1
Т/В Росимущества по РК	2	0

коэффициента сцепления 0,314 при допустимой величине 0,45, что не удовлетворяет нормативным требованиям СП 34.13330.2012. В целях повышения сцепных свойств дорожного покрытия автомобильной дороги Р-216 «Астрахань – Элиста – Ставрополь» на участке км 294+000 – км 300+000 в Республике Калмыкия, реконструируется проезжая часть, что повлекло дополнительные затраты на общую сумму 2137 тыс.руб., в том числе оплата труда – 172 тыс.руб., компенсация за разрезной характер работ – 11 тыс.руб., страховые взносы- 52 тыс.руб., гсм -301 тыс.руб., материалы - 1601 тыс.руб.

На капитальном ремонте автомобильной дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км231+000 по км241+000 в Республике Калмыкия (субординный договор №1-КРЕМ-2018 г.от 09.01.2018 г.) со сроком сдачи в эксплуатацию 25 сентября 2019 года, в сметной документации предусмотрен битум марки БНД 60/90 в количестве 1 227,8 тн. для приготовления асфальтобетонных смесей по цене 13266 руб., общей стоимостью – 16288 тыс.руб. В связи с тем, что битум традиционно пользуется огромным спросом в разгар строительного сезона и поставщики увеличивают его цену, фактическая стоимость приобретения битума марки БНД 60/90 составила 22460 тыс.руб. Разница составила 6172 тыс.рублей.

Сметной документацией не предусмотрены дополнительные затраты по выплате районного коэффициента 30% на безвозмездность к заработной плате работников. Сумма выплаты составила -1258 тыс.руб.

В ходе выполнения работ по устройству основания асфальтобетонного покрытия, по договорам привлекались из-за пределов республики 2 установки по устройству оснований методом холодного расейкинта. Несмотря на то, что сметные цены включают стоимость дизтоплива арендодатели потребовали ИСМ сверх оговоренной стоимости. Обществу пришлось согласиться на их условия, так как было большое отставание от графика работы и отсутствием этой установки в республике. Было затрачено 22100 литров дизтоплива на сумму 995 тыс.руб. Кроме того были понесены затраты по транспортировке установок из г. Ставрополь и Ростов-на-Дону на сумму -100 тыс.руб.

При работах по уширению земляного полотна дороги проектом не предусмотрены работы по устройству уступов и рыхления откосов земляного полотна, данные работы требуются выполнить в технологии при ремонте существующего земляного полотна. А также в проекте в 2 раза занижен объем необходимого грунта для насыпи, при проектной потребности 63,31 тыс. м3 грунта, было уложено в тело насыпи 123,81 тыс. м3 грунта. Общие дополнительные затраты при капитальном ремонте земляного полотна составили - 9 593 тыс.руб.

Проектная документация предусматривала срок проведения капитального ремонта 6,3 месяца. Фактический срок капитального ремонта составил с 25 марта 2018 г. по 12 ноября 2018 г. - 7,5 месяца. Переплата по заработной плате работников за 1,2 месяца составила -1467 тыс.руб., страховые взносы-296 тыс.руб., компенсация за разрезной характер работы -482 тыс.руб. Общая сумма составила 2245 тыс.рублей.

Общая сумма дополнительных расходов на капитальном ремонте автомобильной дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км231+000 по км241+000 в Республике Калмыкия составила 20363 тыс.руб.

Всего дополнительных расходов 22500 тыс.руб (2137 тыс.руб+20363 тыс.руб)

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества состоит из 232050 (двасти тридцать две тысячи пятьдесят) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

Размер уставного капитала: 23205 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:
Обыкновенные акции: общий объем: 232050 шт

Акционеры		Обыкновенные акции	Привилегированные акции
Юридические лица, всего:	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)
	Номинальная стоимость (руб.)		
Юридические лица, всего:	232050	100	-
Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Казахстан	232050	100	-
Физические лица, всего:	-	-	-
-	-	-	-
ИТОГО:		232050	X

Срока баланса 1360 резервный капитал на 31 декабря 2018 г. составляет 170 тыс.рублей

Нераспределенный убыток

Срока баланса 1370 нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) составляет 199 тыс.руб. Прибыль от продаж составил 3 тыс.руб. Чистая прибыль отчетного периода составила 163 тыс.руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «Яшкульское дорожное управление №2» по строке 1520 Баланса на конец 2018 года составила 48 961 тыс.руб

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 15201 Баланса), тыс.руб.:	3344	38698
ОАО «КамДорУпр»	9	0
ООО «Дельтовые линии»	2	2
ИП Яшкуль 3.Б.	0	5
ИП Яшкуль Ю.Б.	0	59
ИП Местеев Б.С.	766	281
ИП Шинников Н.Б.	0	203
ИП Соляев А.П.	36	0
ООО «ГазельЛинкс»	0	1
ООО «Дорстрой»	0	228
Казахский филиал ПАО Ростелеком	0	1
ООО ТСП Карат	3	3
КВ «КамДор»	2361	2265
ООО «Либера»	0	5512

ООО «Доральянс»	0	26717
ООО «ЧТЗ-НП»	1	0
Филиал ПАО «Росгосстрах»	4	0
ООО «Универсалтранссервис»	4	0
ООО «Спецавтохозяйство»	5	5
АО «ГазпромГазраспределение Элиста»	1	0
ООО «Нефтегаз-Сервис»	2	0
ОАО «Севкавдорстрой-СпецРСУ»	76	76
СРО «Астраханские строители»	22	0
ООО «Автомир»	0	34
ООО «Лизель ТрансСервис»	0	189
ООО «СОАДОР»	0	22
СПОК Агро-Ремонт	0	3
ООО «ЮГ-Инвест»	0	3
ООО «Югнепротрой»	0	3089
Расчеты с персоналом организации (статья 1520Баланса), тыс.руб.	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Задолженность перед персоналом организации	0	2935
ИТОГО:	0	2935
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (статья 15204 Баланса), тыс.руб.:	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	10644	6523
Расчеты по транспортному налогу		335
Расчеты по налогу на прибыль	2383	
Расчеты по налогу на доходы физических лиц		345
Расчеты по налогу на имущество	18	14
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	13045	7217
Расчеты по внебюджетным фондам(статья 15203Баланса), тыс.руб.:	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Задолженность перед пенсионным фондом	0	1
Задолженность перед ФОМС	0	2
ИТОГО	0	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (статья 15205 Баланса), тыс.руб.:	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Профвысосы	99	40
Управление Росприроднадзора по РК	11	38
ООО АФ «Аудит и бух.услуги»	3	4
ООО «АОС»	3	3

Подотчетные лица	6	21
Алименты	0	2
Итого	122	108

АО «Яшкульское дорожное управление №2» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

15. Пояснения к существенным статьям о финансовых результатах

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента (укрупненных вида деятельности):

- Содержание автомобильных дорог;
- Ремонт автомобильных дорог

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, автотранспортные услуги, услуги механизмов, продажа материалов. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за период с 01.01.2018-31.12.2018 год-срок 2110 Отчета о финансовых результатах:

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог в т.ч.:	352 749	98,4%
Содержание федеральной а/дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь»	54 089	15,1%
Ремонт федеральной а/дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь»	38 176	10,7%
Кап.ремонт федеральной а/дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь»	198 562	55,4%
Содержание а/дорог регионального значения	13 571	3,8%
Ремонт а/д в п.Комсомольский Чернов.р-на	1 422	0,4%
Ремонт подъезда к п.Сапул Чернов.р-на	7 483	2,1%
Ремонт а/д по улицам п.Адык Чернов.р-на	16 895	4,7%
Реконструкция ул.Канукова в п.Яшкуль	10 447	2,9%
Содержание автодорог п.Яшкуль	1 173	0,3%
Обустр-во площадки для хранения мусора в п.Яшкуль	1 523	0,4%
Ликвидация пучин на а/д Утга-Юста-Цаган-Аман	9 408	2,6%
Продажа а/б смеси, псс, автоуслуг	5637	1,6%
Итого	358386	100%

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Состоятельность реализованных товаров (работ, услуг) АО «Кликульское дорожное управление №1», тыс.руб.:

Состав расходов	2018 год	Процент к общему объему затрат
Затраты на оплату труда	58 077	16,2 %
Отчисления на социальные нужды	18 418	5,1 %
Амортизация основных фондов	1 339	0,4 %
Материальные затраты	263 776	73,6 %
Прочие расходы	16 779	4,7 %
ИТОГО:	358 389	100%

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов, тыс.руб.-строка 2340 Отчета о финансовых результатах:

Прочие расходы (строка 2350)	%	Сумма, тыс.руб
Выручка от металлолома	2,2 %	176
Кредит.задолженность с истекшим сроком иск.давности	0,2 %	14
Прочая реализация	53,4 %	4298
Резерв по сомнительным долгам	44,1 %	3550
Возмещение затрат	0,1 %	6
Итого	100%	8044

Состав прочих расходов, тыс.руб.- строка 2350 Отчета о финансовых результатах:

Прочие расходы (строка 2350)	%	Сумма, тыс.руб
Налог на имущество	1,5 %	79
Мобильная связь	2,0 %	111
Штрафы	1,3 %	73
Затраты прошлых лет	0,1 %	4
Цена прочей реализации	77,5 %	4232
Услуги банка	12,3 %	673
Безвозмездная передача арбузов своим работникам	2,6 %	140
Спонсорская помощь	1,5 %	80
Санаторно-курортная путевка своим работникам	0,7 %	37
Плата за выбросы в ОС сверх лимита	0,5 %	30
Итого	100%	5459

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2018 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов).

временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. За 2018 год АО «Яшкульское дорожное управление №2» получило чистой прибылью 163 тыс. руб.

16. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Наименование	Поступило в отчетном году	
	Сумма тыс.руб	%
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	348695	100%
прочие поступления:	7258	
Итого:	355953	
Наименование	Израсходовано в отчетном году	
	Сумма тыс.руб	%
Оплата поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги	265922	75,1 %
Оплата труда работников	71780	20,3 %
Налог на прибыль	4427	1,3 %
прочие платежи (строка 4129):	11723	3,3%
Налог на имущество	82	
Транспортный налог	15	
Профзносы	517	
Алименты	956	
Надбавка за разъемной характер работы	2205	
Дивиденды	1130	
Спонсорская помощь	664	
Выдача в подотчет	5286	
Штрафы	156	
По договорам ГПХ	712	
Итого	353852	100

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 265922 тыс.руб. Прочие расходы составляют 16150 тыс.руб., в том числе денежные средства, направленные на платежи в бюджет составляют 1,3 % от общей суммы.

17. Пояснения к Приложению к Бухгалтерскому балансу Передано, получено в объектов основных средств

Основные средства полученные, тыс. руб.

Наименование	На начало отчетного года	Поступило	Выбыло	На конец отчетного года
Здания	420			420
Земельные участки	-			
Машины и оборудование	21799			21420
Производственный и хозяйственный инвентарь	183			183
Сооружения	4403			4403
Транспортные средства	14822			14822
ИТОГО	41627			41248

18. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2018.

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (и)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале аффилированного лица, %	Доля принадлежащих аффилированным лицам обыкновенных акций общества, %	Итого
1	2	3	4	5	6	7	
1	Ченкалеев Евгений Викторович	*	- Лицо являющееся Председателем Совета директоров данного юридического лица	07.11.18	Не имеет	Не имеет	
2	Шовбаева Элина Борисовна	*	Лицо являющееся членом Совета директоров данного юридического лица	07.11.18	Не имеет	Не имеет	

В 2018г. АО «Яшкульское дорожное управление №2» были выполнены работы по следующим государственным контрактам и субподрядным договорам:

21. Информация о связанных сторонах

Судебных разбирательств по состоянию на 31 декабря 2018 г. у акционерного общества "Яшкульское дорожное управление №2" не имеется.

В АО «Яшкульское дорожное управление №2» после отчетной даты не произошли события, признаваемые фактами хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

20. События после отчетной даты

Распоряжением № 1374-р от 29.06.18г. Министерства по земельным и имущественным отношениям утверждены: годовой отчет общества за 2017, избранный совет директоров и ревизионная комиссия, также утвердили распределение чистой прибыли за 2017 г. – 1 129 800 руб. на выплату дивидендов. Распоряжением № 2409-р от 07 ноября 2018г. Министерства по земельным и имущественным отношениям утверждены отношениям утвержденным состав директоров.

19. Условные факты хозяйственной деятельности

- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношении всех заказчиков.
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ филиала – исполнителя, а так же объема выполняемых работ.
- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

3	Емченко Борис Игоревич	Лицо являясь членом Совета директоров данного юридического лица	07.11.18	Не имеет	Не имеет
4	Гусарова Ольга Николаевна	Лицо являясь членом Совета директоров данного юридического лица	07.11.18	Не имеет	Не имеет
5	Очургов Александр Алексеевич	Лицо являясь членом Совета директоров данного юридического лица	07.11.18	Не имеет	Не имеет

Государственный контракт (контракт)	Сума, тыс.руб	Выполнение, тыс.руб	Заказчик / Генподрядчик
Номер, дата	И-СД-13/18 от	01.11.2012 г.	ФКУ Упрдор «Азов»
Оказание услуг по содержанию участка автомобильной дороги общего пользования федерального значения Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» км 105+048 - км 264+000, в том числе искусственных дорожных сооружений	40 191,812	40 191,812	
01-18 от	26.12.2017 г.		Министерство по строительству, транспорту и дорожному хозяйству РК
Содержание в 2018 году автомобильных дорог общего пользования региональной значимости протяженностью 184,75 км	16 014,384	16 014,384	
1/18/САД/СП от 30.06.2018 г.	Оказание услуг по содержанию действующих сетей автомобильных дорог общего пользования федерального значения на II п. 2018 г.	23 632,703	ООО «ДорАльянс»
1-РЕМ-2018 от	10.01.2018 г.	РЕМОНТ автомобильной дороги Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км 294+000 - км 300+000, Республика Калмыкия	ООО «ДорАльянс»
7-РЕМ-2018 от	01.10.2018 г.	РЕМОНТ автомобильной дороги по ул. Ленина (от д/с "Байр" до дома № 70 по ул.Ленина), Республика Калмыкия, Черномельский район, расположенной по адресу: дома № 70 по ул.Ленина), Ленина (от д/с "Байр" до ул.Ленина (от д/с "Байр" до дома № 70 по ул.Ленина)	ООО «ДорАльянс»
4-РЕМ-2018 от	04.06.2018 г.	РЕМОНТ щебеночного покрытия подъезда от автомобильной дороги Яшкуль-Комсомольский-Артезиан к пос.Сапул Черномельского района Республики Калмыкия. Общим протяжением 10 км	ООО «ДорАльянс»
2-РЕМ-2018 от	10.05.2018 г.	РЕМОНТ автодорог по улицам пос.Адык с асфальтобетонным покрытием, Черномельского района РК. 2 пусковой комплекс (ул.Радужная, ул.Октябрьская, переулок Октябрьский, ул.Первомайская,	ООО «ДорАльянс»

01-19 от 21.01.2019 г.	Министерство по строительству, транспорту и дорожному хозяйству РК	2/19/СА/СН от 30.12.2018 г.
Содержание в 2019 году автомобильных дорог общего пользования регионального значения протяженностью 184,75 км	Оказание услуг по содержанию	58 569,659
20 035,317		

АО «Алшкульское ДУ №2» будет продолжать свою деятельность в будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. В соответствии с ФЗ от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на 2019 год заключены следующие контракты:

22. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Вознаграждения генерального директора за 2018 составили 537883 руб. 60 коп. Налог на доходы физического лица составил- 69535 руб., взносы во внебюджетные фонды составили- 160465,07 руб.)

Белочина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 1117 тыс. руб.

Использовано бензина на расходы предприятия 139967 л на сумму 6082 тыс.руб., дизельного топлива 1162463 л на сумму 49936,1 тыс.руб.

Предприятием потреблено электроэнергия 299144 кВт/час на сумму 2373,6 тыс.руб.,

Форма расчетов – безналичная, перечисление денежных средств на расчетный счет.

ул.Объездная)				
3-РЕМ-18 от 25.05.2018 г.	Капитальный ремонт проезжей части и пешеходных тротуаров по ул. Канукова в пос. Алшкуль Алшкульского района Республики Казахстан (1, 3 этап)	12 327,589	12 327,589	ООО «ДорАльянс»
1-ПО-2018 от 10.01.2018 г.	Содержание (устройство защитных слоев, слоев износа и поверхностной обработкой) автомобильной дороги Р-216 "Астрахань- Элиста-Ставрополь" на участке км 111+000 - км 118+000, Республика Казахстан	8 203,860	8 203,860	ООО «ДорАльянс»
16-18 от 19.06.2018 г.	Ликвидация путинообразований на автомобильной дороге общего пользования регионального значения Уста-Юста-Цаган Аман в 2018 году (Автомобильная дорога Уста-Юста-Цаган Аман на участке км 96+050 - км 147+200)	11 101,685	11 101,685	Министерство по строительству и транспорту дорожному хозяйству РК
1-КРЕМ-2018 от 09.01.2018 г.	Капитальный ремонт автомобильной дороги Р- 216 "Астрахань-Элиста- Ставрополь" на участке км 231+000 - км 241+000, Республика Казахстан	233 984,246	233 984 246	ООО «ДорАльянс»
ИТОГО		412 644 810	412 644 810	

Дата: 14 июля 2019 г.

Генеральный директор
Главный бухгалтер

Сантаджиев В.Н.
Санджиева Е.М.



ООО «Дорэвентс»	действующей сети автомобильных общего пользования федерального значения на II	2018 г. Автомобильная дорога общего пользования федерального значения Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км 105+048 – км 319+391, Республика Калмыкия	
3/19/САД/СП от 25.03.2019 г.	ООО «Дорэвентс»	Содержание действующей сети автомобильных дорог общего пользования федерального значения (устройство защитных слоев, слоев износа и поверхностной обработки). Устройство поверхностной обработки на автомобильной дороге Р-216 «Астрахань-Элиста-Ставрополь» на участке км 215+000, км 215+000 – км 198+000, км 215+000, км 215+000 – км 221+000, км 105+048 – км 111+000, км 128+000 – км 140+000, км 182+000 – км 192+000, км 214+000 – км 250+000, км 282+000 – км 294+000, км 221+000 – км 226+000, км 250+000 – км 259+000, Республика Калмыкия	203 728,266
Ф.2019.242333 от 08.05.2019 г.	Министерство по строительству, транспорту и дорожному хозяйству РК	Ремонт участка автомобильной дороги общего пользования регионального значения Яшкуль – Комсомольский – Артезиан км 63 – км 68	51 825,583
0105200000219 0004640001 от 03.06.2019 г.	Администрация Яшкульского РМО	Капитальный ремонт проезжей части и пешеходных тротуаров по ул.50 лет Октября в пос.Яшкуль Яшкульского района Республики Калмыкия	19 672,616
Всего сумма			353831,441

Пронумеровано, прошито и
скреплено печатью на 54 —

Датировано 10.01.2011 г. Истрин

П.И. Сидоров Б.В. Козлов с. 10/11



дивиденды		3227	X		X		X		X			-		-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	--	---	--	---