

Утверждено решением
Общего собрания акционеров
АО "Спецавтохозяйство"
Протокол Правления ПАО «ТГК-14»
от "30" июня 2022 г. № 285

*Годовой отчет
Акционерного общества
"Спецавтохозяйство"
за 2021 год*

Генеральный директор

А.С. Макаров

Главный бухгалтер

Е.Г. Карасюк

*г. Чита
2022 г.*

Оглавление:

1	Общие сведения, положение Общества в отрасли	3
1.1	Общие сведения об Обществе	3
1.2.	Географическое положение	3
1.3.	Конкурентное окружение Общества и факторы риска	3
2	Основные финансовые и производственные показатели	5
3	Корпоративное управление	15
3.1.	Принципы и документы	15
3.2.	Информация о членах органов управления и контроля Общества	16
3.2.1.	Состав Совета директоров Общества	16
3.2.2.	Ревизионная комиссия	21
3.2.3.	Генеральный директор	22
4	Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества	24
4.1.	Основные положения учетной политики Общества	24
4.2.	Учетная политика для целей бухгалтерского учета	24
4.3.	Учетная политика для целей налогового учета	24
5	Распределение прибыли и дивидендная политика	27
6	Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство	27
7	Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач	30
8	Справочная информация для акционеров	31

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

1.1 Общие сведения об Обществе.

АО «Спецавтохозяйство» было создано 16 июля 2003 года, на основании решения Совета директоров ОАО «Читаэнерго» на базе «Читаэнергоспецремонт», филиала ОАО «Читаэнерго», ранее занимавшийся строительными и строительско-ремонтными работами.

Фактическое начало финансово-хозяйственной деятельности Общества считается 1 сентября 2003г., так как с этого дня произошел прием работников в Общество.

Уставный капитал Общества сформирован из имущества переданного в оплату капитала, и составляет 8 520 250 рублей.

С октября 2006 года Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Территориальная генерирующая компания № 14», которому принадлежит 100% обыкновенных акций в количестве 8 520 250 штук, номинальной стоимостью 1 рубль.

Основными видами деятельности Общества являются:

- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство железных дорог и метро;
- строительство гидротехнических сооружений;
- разборка и снос зданий;
- расчистка территории строительной площадки;
- производство земляных работ;
- инженерные изыскания в строительстве.

АО «Спецавтохозяйство» выполняет следующие виды услуг:

- автотранспортные перевозки;
- предоставление услуг по перевозке крупногабаритных и крупнотоннажных грузов;
- предоставление услуг строительного-дорожного механизмов;
- предоставление услуг по строительству и реконструкции тепловых сетей;
- предоставление услуг по асфальтированию;
- предоставление услуг по ремонту зданий и сооружений.

АО «Спецавтохозяйство» поддерживает ровные финансовые, производственные и партнерские взаимоотношения со многими крупными хозяйствующими субъектами на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

1.2. Географическое положение.

АО «Спецавтохозяйство» расположено в Забайкальском крае, и имеет юридический адрес: 672000, г. Чита, ул. Профсоюзная, 23.

1.3. Конкурентное окружение Общества и факторы риска.

Рынок автоуслуг и аренды автотранспорта СДМ и ГПМ представляют в Забайкальском крае предприятия как нацеленные на аналогичную деятельность, так и оказывающие подобные услуги как дополнительный источник доходов предприятия. Наиболее близкие по характеру оказания услуг, предоставляемых Обществом, считаем ООО «Автокомплекс-плюс», ООО «Грузавто», ООО «ЧПГМ».

Деятельность АО «Спецавтохозяйство» связана с различными факторами риска, которые могут значительно повлиять на операционную эффективность, активы и прибыль компании. Они определяются деятельности АО «Спецавтохозяйство», политической и экономической ситуацией в стране и регионе. Все риски необходимо рассматривать в

контексте информации, представленной в настоящем отчете, а также наших планов и прогнозов на будущий год. В целях минимизации рисков в АО «Спецавтохозяйство» ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

К основным факторам риска, которые могут влиять на деятельность АО «Спецавтохозяйство» относятся:

Отраслевые риски.

Риски, связанные с рынками сырья и материалов, закупаемых предприятием. Для Общества самым существенным является риск, связанный с возможным резким изменением цен на бензин и дизельное топливо. Вторым по значимости риском является изменение цен на запасные части и резину. Кроме того, на прибыль Общества влияют цены на продукцию естественных монополий - электроэнергия, тепло, вода, однако их доля в себестоимости не велика, чтобы существенно влиять на финансовый результат компании.

Страновые и региональные риски.

Основными факторами страновых и региональных рисков являются:

- политическая и экономическая ситуация в стране и в регионе, в частности: возможные военные конфликты; введение чрезвычайного положения и забастовки в стране и регионе и т.п.;

- географическая особенность страны и региона. Деятельность АО «Спецавтохозяйство» осуществляется в Забайкальском крае и Республики Бурятия, в которых политическая и экономическая ситуация стабильна.

Финансовые риски.

Эта форма рисков играет наиболее значимую роль не только в финансовой деятельности Общества, но и оказывает существенное влияние в целом на результаты производственно-хозяйственной деятельности. Основными факторами финансовых рисков являются:

- быстрое изменение экономической ситуации и конъюнктуры финансового рынка;

- неопределенность внешней среды по отношению к предпринимательской деятельности, т.е. риск, не зависящий от деятельности эмитента;

- неполучение дохода или прибыли, несение убытков, снижение рентабельности и ликвидности.

В отчетном периоде финансовые риски могут быть связаны с возможностью потери планируемой выручки. Финансовые потери, связанные с частичной или полной утратой имущественного состояния Общества не предвидятся.

Правовые риски.

Правовые риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства, могут вести к некорректному исчислению и уплате налогов и других обязательных платежей. Для их снижения в АО «Спецавтохозяйство» ведется работа по контролю над соответствием расчетов налогооблагаемой базы действующему законодательству.

Кроме того, существуют риски, связанные с изменением законодательства, а также нарушениями в оформлении документов и сопровождением деятельности Общества. Для минимизации таких рисков практически все операции Общества проходят обязательную юридическую проверку и правовую оценку.

Также существуют риски принятия политических решений, законодательных и иных нормативных актов, которые содержат двойное толкование и могут повлечь за собой негативные последствия в осуществлении деятельности общества.

Риски, связанные с деятельностью общества.

Основными факторами рисков, связанных с деятельностью предприятия являются:

- неплатежи по счетам;
- упущенная выгода, обусловленная задержкой деловой информации и т.п.;
- технологические перебои, нарушение нормального ритма хозяйственной деятельности и т.п.

Важнейшим условием минимизации риска является:

- наличие исчерпывающей информации о платежеспособности партнера по сделке, либо о совершаемых им финансовых операциях;
- установление цены с учетом возможности пересчета платежей в случае обстоятельств, влияющих на ценообразование.

РАЗДЕЛ 2. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.

За 2021 год выполнение бизнес-плана выглядит следующим образом:

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ

Выручка от реализации работ и услуг за 2021 год составила 249 633 тыс. руб., что на 74 798 тыс. руб. больше плановой величины, план 174 835 тыс. руб. План перевыполнен на 43%.

По сравнению с фактом 2020 года выручка увеличилась на 52 113 тыс. руб. Факт 2020 года 197 520 тыс. руб.

В таблице 1 представлены отчётные и плановые данные по выручке за 2021 год, в разрезе основных контрагентов и услуг.

Таблица 1 – Выручка от реализации (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателей	2021 г.		Отклонение	
		План	Факт	Абс.	Отн. %
1	Услуги филиалу «ЧГ»	18 950	31 695	12 745	67%
1.1	Реконструкция осветленного коллектора ЧТЭЦ-1	5 200	5 433	233	4%
1.2	Ремонт осветленного коллектора ЧТЭЦ-2	0	3 138	3 138	-
1.3	Вывоз ЗШО с золоотвала ЧТЭЦ-2	3 500	0	-3 500	-100%
1.4	Реконструкция золоотвала ЧТЭЦ-1	0	13 177	13 177	-
1.5	Станция очистки воды	10 250	9 946	-304	-3%
2	Услуги филиалу «ГБ»	10 874	10 874	0	0%
2.1	Вывоз золы УУТЭЦ-2	8 715	8 715	0	0%
2.2	Реконструкция пульпопровода золоотвала ст. Тальцы	1 274	1 274	0	0%
2.3	Вывоз ЗШО УУТЭЦ-1	885	885	0	0%
3	Услуги филиалу «УУЭК»	1 470	766	-704	-48%
3.1	Аренда автобуса	349	335	-14	-4%

3.2	Рекультивация земельного участка	1 121	431	-690	-62%
4	Услуги по ремонту зданий и сооружений	35 256	62 954	27 698	79%
4.1	филиал «ЧГ»	11 659	16 281	4 621	40%
4.2	филиал «ГБ»	7 408	6 058	-1 350	-18%
4.3	филиал «ЧЭК»	6 373	39 984	33 611	527%
4.4	филиал «УУЭК»	9 816	631	-9 184	-94%
5	Строительство и реконструкция тепловых сетей	67 706	113 744	46 038	68%
5.1	филиал «ЧЭК»	36 771	83 628	46 858	127%
5.2	филиал «УУЭК»	30 935	30 116	-819	-3%
6.	Ремонт и восст. асф-бет. покрытия	31 580	29 600	-1 980	-6%
6.1	филиал «ЧЭК»	15 000	18 559	3 559	24%
6.2	филиал «УУЭК»	16 580	11 041	-5 539	-33%
7	Услуги прочим заказчикам	9 000	0	- 9 000	-100%
7.1.	Автоуслуги прочим заказчикам	9 000	0	- 9 000	-100%
8	ВСЕГО	174 835	249 633	74 798	43%
8.1.	по договорам с ПАО "ТГК-14"	165 835	249 633	83 798	51%

По филиалу «Читинская Генерация» выполнено работ на общую сумму 31 695 тыс. руб., при плане 18 950 тыс. руб., план перевыполнен на 12 745 тыс. руб. План перевыполнен за счёт выполнения следующих работ:

- выполнение работ по ремонту трубопровода осветленной воды и золопроводов Читинской ТЭЦ-2;

- реконструкция золоотвала ЧТЭЦ-1.

По филиалу «Генерация Бурятии» выполнено работ на общую сумму 10 874 тыс. руб., при плане 10 874 тыс. руб. Выполнение плана 100%.

По филиалу «Улан-Удэнский энергетический комплекс» выполнено работ на общую сумму 766 тыс. руб., при плане 1 470 тыс. руб. План не выполнен на 704 тыс. руб.

По строительству и реконструкции тепловых сетей выполнено работ на общую сумму 113 744 тыс. руб., при плане 67 706 тыс. руб., отклонение составило 46 038 тыс. руб., в том числе:

- филиал «Читинский энергетический комплекс»: план 36 771 тыс. руб, факт 83 628 тыс. руб.;

- филиал «Улан-Удэнский энергетический комплекс»: план 30 935 тыс. руб., факт 30 116 тыс. руб.

По ремонтам зданий и сооружений выполнено работ на общую сумму 62 954 тыс. руб., при плане 35 256 тыс. руб., в том числе:

- филиал «Читинская генерация»: план 11 659 тыс. руб., факт 16 281 тыс. руб.;

- филиал «Генерация Бурятии»: план 7 408 тыс. руб., факт 6 058 тыс. руб.;

- филиал «Читинский энергетический комплекс»: план 6 373 тыс. руб., факт 39 984 тыс. руб.;

- филиал «Улан-Удэнский энергетический комплекс»: план 9 816 тыс. руб., факт 631 тыс. руб.

По ремонту и восстановлению асфальтобетонного покрытия выполнено работ на общую сумму 29 600 тыс. руб., при плане 31 580 тыс. руб., в том числе:

- филиал «Читинский энергетический комплекс»: план 15 000 тыс., факт 18 559 тыс. руб.;

– филиал «Улан-Удэнский энергетический комплекс»: план 16 580 тыс. руб., факт 11 041 тыс. руб.

Оказание автоуслуг сторонним организациям: план 9 000 тыс. руб., факт 0 тыс. руб.

По ПАО «ТГК-14» за 2021 год фактически оказано услуг на сумму 249 633 тыс. руб., при плане 165 835 тыс. руб., план перевыполнен на 83 798 тыс. руб., отклонение составило 51%.

Итого за 2021 год фактически оказано услуг на сумму 249 633 тыс. руб., при плане 174 835 тыс. руб., план перевыполнен на 74 798 тыс. руб., перевыполнение плана составило 43%.

СЕБЕСТОИМОСТЬ

В таблице 2 приведена плановая и фактическая себестоимость работ и услуг за 2021 год.

Таблица 2 – Себестоимость (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей	2021 год		Отклонение	
		План	Факт	Абс.	Отн. %
1	Заработная плата	10 484	7 707	-2 777	-26%
2	Страховые взносы	3 077	1 965	-1 112	-36%
3	Амортизация	448	549	101	22%
4	Аренда земли	10	31	21	209%
5	Налог на имущество	121	126	5	4%
6	Транспортный налог	12	8	-4	-31%
7	Страхование автомобилей	5	2	-4	-65%
8	<i>Материальные затраты в т.ч.</i>	<u>566</u>	<u>604</u>	<u>38</u>	<u>7%</u>
8.1	ГСМ	408	384	-24	-6%
8.2	Запасные части	110	152	42	38%
8.3	Прочие материалы	48	68	20	42%
9	Электрическая энергия	118	232	114	96%
10	<i>Услуги производственного характера в т.ч.</i>	<u>148 704</u>	<u>228 215</u>	<u>79 511</u>	<u>53%</u>
10.1	Услуги стороннего транспорта	797	0	-797	-100%
10.2	Услуги субподряда по рек. золоотвалов и вывозу ЗШО	27 642	38 626	10 985	40%
10.3	Услуги субподрядных организаций по ремонту и реконструкции тепловых сетей	60 935	106 442	45 506	75%
10.4	Услуги подрядных организаций по ремонту зданий и сооружений	30 909	57 164	26 255	85%
10.5	Услуги субподрядных организаций по асфальтированию	28 422	25 984	-2 438	-9%
11	Командировочные расходы	125	44	-81	-65%
12	Прочие производственные затраты	382	471	89	23%
13	Аудиторские услуги	73	73	0	0%
14	Услуги связи, интернет, ИТ услуги	295	290	-5	-2%
15	Услуги прочим заказчикам	8 100	0	-8 100	-100%
	Себестоимость всего	172 521	240 318	67 796	39%

За 2021 год планировали затраты на общую сумму 172 521 тыс. руб., фактические затраты составили 240 318 тыс. руб., отклонение 67 796 тыс. руб.

Отклонения по следующим статьям:

1. Заработная плата: план 10 484 тыс. руб., факт 7 707 тыс. руб., экономия сложилась за счёт увольнения персонала и составила 2 777 тыс. руб., отклонение 26%.
2. Страховые взносы: план 3 077 тыс. руб., факт 1 965 тыс. руб., отклонение 1 112 тыс. руб. или 36%.
3. Амортизация: план 448 тыс. руб., факт 549 тыс. руб., перерасход 101 тыс. руб. или 22%, связан с поздней реализацией имущества. Планировалось реализовать недвижимое имущество в апреле, фактически сделки произошли в октябре.
4. Аренда земли: план 10 тыс. руб., факт 31 тыс. руб. Перерасход составил 21 тыс. руб.
5. Налог на имущество: план 121 тыс. руб., факт 126 тыс. руб., перерасход составил 5 тыс. руб. или 4%.
6. Страхование автомобилей план 5 тыс. руб., факт 2 тыс. руб.
7. **Материальные затраты** план 566 тыс. руб., факт 604 тыс. руб., перерасход составил 38 тыс. руб., в том числе по статьям:
 - 7.1. ГСМ план 408 тыс. руб., факт 384 тыс. руб. Экономия 24 тыс. руб.
 - 7.2. Запасные части план 110 тыс. руб., факт 152 тыс. руб., перерасход 42 тыс. руб. связан с проведением внепланового ремонта автомобиля в 3 квартале.
 - 7.3. Прочие материалы план 48 тыс. руб., факт 68 тыс. руб., перерасход 20 тыс. руб. за счёт приобретения мебели для персонала.
8. Электрическая энергия: план 118 тыс. руб., факт 232 тыс. руб., перерасход 114 тыс. руб. связан с поздней реализацией имущества.
9. **Услуги производственного характера** план 148 704 тыс. руб., факт 228 215 тыс. руб., перерасход составил 79 511 тыс. руб., в том числе:
 - 9.1. Услуги стороннего транспорта: план 797 тыс. руб., факт 0 тыс. руб. Экономия 797 тыс. руб. По вывозу ЗШО филиала «УУЭК» Общество не выиграло конкурсные процедуры.
 - 9.2. Услуги субподрядных организаций по реконструкции золоотвалов: план 27 642 тыс. руб., факт 38 626 тыс. руб. Перерасход 10 985 тыс. руб. за счёт выполнения работ по реконструкции золоотвала ЧТЭЦ-1. Данные работы не планировались при составлении Бизнес-плана.
 - 8.3. Услуги по ремонту и реконструкции тепловых сетей: план 60 935 тыс. руб., факт 106 442 тыс. руб. Перерасход 45 506 тыс. руб.
 - 8.4. Услуги субподрядных организаций по ремонту зданий и сооружений: план 30 909 тыс. руб., факт 57 164 тыс. руб. Перерасход 26 255 тыс. руб. связан с выполнением работ по капитальному ремонту тепловых сетей в г. Чита. Данные работы не запланированы в Бизнес-плане Общества.
 - 8.5. Услуги подрядных организаций по ремонту и восстановлению асфальтобетонного покрытия: план 28 422 тыс. руб., факт 25 984 тыс. руб. Экономия 2 438 тыс. руб. связана с выполнением меньшего объёма работ для филиала ПАО «ТГК-14» – «Улан-Удэнский энергетический комплекс».
10. Командировочные расходы: план 125 тыс. руб., факт 44 тыс. руб. Экономия связана с отсутствием необходимости направления сотрудников в командировки.
11. Прочие производственные затраты: план 382 тыс. руб., факт 471 тыс. руб. Перерасход 89 тыс. руб. связан с привлечением налогового юриста, с целью представления интересов Общества в судах с налоговым органом.
12. Аудиторские услуги: план 73 тыс. руб., факт 73 тыс. руб.
13. Услуги связи, интернет, ИТ услуги: план 295 тыс. руб., факт 290 тыс. руб., экономия 5 тыс. руб.
14. Услуги прочим заказчикам: план 8 100 тыс. руб., факт 0 тыс. руб.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

План и факт прочих доходов и расходов за 2021 год представлен в таблице 3.

Таблица 3 – Прочие доходы и расходы (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей	2021 год		Отклонение	
		План	Факт	Абс.	Отн. %
1	Прочие доходы всего, в т.ч.	7 874	9 966	2 092	27%
1.1	Доходы от реализации основных средств	7 874	9 312	1 438	18%
1.2	Доходы от реализации ТМЦ прочим контрагентам	0	402	402	-
1.3	Доходы от списания ОС	0	0	0	-
1.4	Другие прочие доходы (не более 2% суммы ст. 1.1-1.3)	0	252	252	-
2	Прочие расходы всего, в т.ч.	6 954	16 521	9 567	138%
2.1	Банковские услуги	66	52	-14	-21%
2.2	Выплаты по коллективному договору	14	20	6	40%
2.3	Страховые взносы от выплат по КД	0	0	0	-
2.4	Расходы от реализации основных средств	6 874	6 787	-87	-1%
2.5	Расходы от реализации ТМЦ	0	492	492	-
2.6	Штрафы	0	64	64	-
2.7	Госпошлина	0	52	52	-
2.8	Пр. расходы не принимаемые для налогообложения	0	8 599	8 599	-
2.9	Резерв по сомнительным долгам	0	455	455	-
2.10	Расходы прошлых периодов	0	0	0	-

За 2021 год прочие доходы составили 9 966 тыс. руб., при плановом значении 7 874 тыс. руб.

Реализованы основные средства на сумму 9 312 тыс. руб.:

- Административно-производственное здание и гараж на сумму 8 333 тыс. руб.
- Автомобиль Toyota Land Cruiser №949 на сумму 971 тыс. руб.
- Виброплита на сумму 8 тыс. руб.

Доходы от реализации ТМЦ составили 402 тыс. руб.

Другие прочие доходы составили 252 тыс. руб.

Прочие расходы за аналогичный период составили 16 521 тыс. руб.:

- Банковские услуги: план 66 тыс. руб., факт 52 тыс. руб.;
- Выплаты по Коллективному договору: план 14 тыс. руб., факт 20 тыс. руб.;
- Расходы от реализации основных средств: план 6 874 тыс. руб., факт 6 787 тыс. руб.;
- Расходы от реализации ТМЦ 492 тыс. руб.;
- Штрафы 64 тыс. руб.;
- Госпошлина 52 тыс. руб.;
- Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения: план 0 тыс. руб., факт 8 599 тыс. руб. (в т.ч. 8 500 тыс. руб. – доначисление по выездной налоговой проверке);
- Резерв по сомнительным долгам 455 тыс. руб.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет 33 579 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составляет 21 254 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в таблице 4.

Таблица 4 – Дебиторская задолженность

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Покупатели и заказчики в т.ч.	21 254
1.1	ПАО «ТГК-14»	21 254
2	Авансы, выданные в т.ч.	3 075
2.1	Реконструкция золоотвалов	1 808
2.2	Строит-во и рек-ция тепловых сетей	1 242
2.3	Прочие (обсл-ние орг. техники, ГСМ, аудит)	25
3	Налоги, взносы	9 250
	Итого	33 579

Дебиторская задолженность ПАО «ТГК-14» составляет 21 254 тыс. руб., в том числе:
 – за услуги по реконструкции и строительству теплотрасс – 13 848 тыс. руб.;
 – за капитальный ремонт зданий и сооружений – 4 248 тыс. руб.;
 – за реконструкцию золоотвалов – 2 233 тыс. руб.;
 – за прочие ремонты – 925 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет 28 710 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в таблице 5.

Таблица 5 – Кредиторская задолженность

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Поставщики и подрядчики	18 161
2	Задолженность по оплате труда	100
3	Задолженность перед внебюджетными фондами	18
4	Задолженность перед бюджетом в т.ч.	8 532
4.1	<i>НДС</i>	8 516
5	Авансы полученные	1 884
6	Прочие кредиторы	15
	Итого	28 710

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 18 161 тыс. руб., в том числе:

- за услуги по реконструкции и строительству тепловых сетей – 14 050 тыс. руб.;
- за реконструкцию золоотвалов – 2 002 тыс. руб.;
- за услуги по капитальному ремонту тепловых сетей – 1 884 тыс. руб.;
- за услуги по ремонту зданий и сооружений – 925 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед персоналом составляет 100 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед внебюджетными фондами составляет 18 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед бюджетом составляет 8 532 тыс. руб.

Авансы, полученные в сумме 1 884 тыс. руб. по договорам с ПАО «ТГК-14», в том числе:

– строительство и реконструкция тепловых сетей 1 884 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность составляет 15 тыс. руб.

ФОРМИРОВАНИЕ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИБЫЛИ

По итогам работы за 2021 год сложился следующий финансовый результат.

Таблица 6 – Финансовые результаты (тыс. руб.)

№	Наименование	2020 год	2021 год		Отклонение от плана	
		Факт	План	Факт	Абс.	Отн. %
1.	Выручка, в т.ч.	197 520	174 835	249 633	74 798	43%
2.	Себестоимость	194 902	172 521	240 318	67 796	39%
3.	Валовая прибыль (убыток)	2 618	2 314	9 315	7 001	303%
4.	Прочие доходы	4 570	7 874	9 966	2 092	27%
5.	Прочие расходы	6 229	6 954	16 521	9 567	138%
6.	Прибыль (убыток) до налогообложения	959	3 234	2 760	-473	-15%
7.	Отложенные НА и НО	0	0	-1 723	-1 723	-
8.	Прочее	-207	0	-101	-101	-
9.	Налог на прибыль	777	1 042	2 275	1 233	118%
10.	Чистая прибыль (убыток)	389	2 192	586	-1 606	-73%
11.	Рентабельность, %	0%	1%	0%	0	-81%
12.	ЕВИТДА	1 573	3 682	3 309	-373	-10%

За 2021 год выручка составила 249 633 тыс. руб., при плане 174 835 тыс. руб., план перевыполнен на 74 798 тыс. руб. отклонение от плана составило 43%.

Себестоимость план 172 521 тыс. руб., факт 240 318 тыс. руб., перерасход 67 796 тыс. руб., отклонение 39%.

Прибыль от основной деятельности составила 9 315 тыс. руб., при плане 2 314 тыс. руб., отклонение 7 001 тыс. руб.

Прочие доходы план 7 874 тыс. руб., факт 9 966 тыс. руб., план перевыполнен на 2 092 тыс. руб.

Прочие расходы план 6 954 тыс. руб., факт 16 521 тыс. руб., перерасход 9 567 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 586 тыс. руб., при плане 2 192 тыс. руб., отклонение 1 606 тыс. руб.

ДОГОВОРНАЯ И ПРЕТЕНЗИОННО-ИСКОВАЯ РАБОТА

Договорная работа в Обществе ведется в соответствии с законодательством РФ.

В течение 2021 года было заключено и пролонгировано договоров:

- 8 договоров на оказание услуг Обществом по строительству и реконструкции тепловых сетей на общую сумму 46 311 тыс. руб.;

- 12 договоров по реконструкции золоотвалов на общую сумму 43 730 тыс. руб.;

- 3 договора на оказание услуг по восстановлению асфальтобетонного покрытия и установке бордюрного камня после производства работ по ремонту тепловых сетей, по капитальному ремонту твердого покрытия автодорог на общую сумму 29 189 тыс. руб.

- 5 договоров на выполнение работ по ремонту зданий и сооружений на общую сумму 20 033 тыс. руб.

- 9 договоров по монтажу, техническому перевооружению и реконструкции золоотвалов на общую сумму 65 665 тыс. руб.

- 18 договоров на услуги на общую сумму 36 405 тыс. руб.

Регистрация и учет договоров ведется путем внесения информации о заключенных договорах в Реестр договоров. Порядок заключения договоров основан на процедуре согласования его условий со всеми заинтересованными службами и отделами. Контроль за надлежащим исполнением договора осуществляет руководитель заинтересованного структурного подразделения совместно с финансовым блоком, который ведет учет проведенных платежей по сделкам.

За отчетный период к АО «Спецавтохозяйство» было предъявлено 2 иска, а именно:

№ п/п	№ дела	Истец	Ответчик	Сумма иска, руб.	Результат
1	A78-4037/2020	ООО «СибирьТрансСтрой Плюс»	АО «Спецавтохозяйство»	388 344	Иск без удовлетворения
2	A78-8965/2021	ИП Воротынцева Наталья Викторовна	АО «Спецавтохозяйство»	1 436 436, 22	В суде первой инстанции иск удовлетворен. В суде апелляционной инстанции (20.01.2022г.) в удовлетворении иска отказано.

За отчетный период АО «Спецавтохозяйство» предъявило 2 иска, а именно:

№ п/п	№ дела	Истец	Ответчик	Сумма иска, руб.	Результат
1	A78-1820/2021	АО «Спецавтохозяйство»	МИ ФНС №2 по г. Чите	18 154 233	Иск без удовлетворения
2	A78-3053/2021	АО «Спецавтохозяйство»	ООО «Персона»	1 080 783, 90	Иск отозван.

Информация об объемах использования энергетических ресурсов

Наименование энергоресурса	Ед. изм.	В натуральном выражении	В денежном выражении (тыс. руб.)
Атомная энергия	-	-	-
Тепловая энергия (на собственные нужды)	Гкал	-	-
Электрическая энергия (на собственные нужды)	тыс.кВтч	-	-
Электромагнитная энергия	кВтч	-	-
Нефть	тнт	-	-
Бензин автомобильный	литр	9 394	367
Топливо дизельное	литр	175	9

Топливо дизельное (тех. нужды)	тнт	-	-
Мазут топочный	тнт	-	-
Газ естественный (природный)	м3	-	-
Уголь	тнт	-	-
Горючие сланцы	тнт	-	-

РАЗДЕЛ 3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

3.1. Принципы и документы

Корпоративное управление в АО "Спецавтохозяйство" строится на принципах защиты прав акционеров и инвесторов, прозрачности и информационной открытости.

Защита прав акционеров и инвесторов обеспечивается:

- надежными и эффективными методами регистрации прав собственности акционеров на акции;

- правом участия акционеров в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам его деятельности голосованием на общих собраниях акционеров;

- участием в распределении прибыли Общества в виде дивидендов;

- правом принимать в установленном порядке решения по совершению Обществом крупных и приравненных к ним сделок;

- правом на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе;

- подотчетность органов управления и контроля Общества акционерам.

Прозрачность и информационная открытость Общества обеспечивается:

- проведением общих собраний акционеров, перед началом которых акционер получает пакет документов, включающий в себя всю необходимую информацию о проведении собрания;

Корпоративных конфликтов, в отчетном году не возникало.

Корпоративное управление и контроль за деятельностью Общества осуществляют:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);
- Ревизионная комиссия.

Документальная база корпоративного управления включает в себя нормативно – правовые акты Российской Федерации, внутрифирменные нормативно – методические материалы.

Внутренние документы Общества, регулирующие порядок образования и деятельности органов управления и контроля: Устав Общества, Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества, Положение о Ревизионной комиссии.

3.1. *Информация о членах органов управления и контроля Общества*

3.2.1 *Состав Совета директоров АО «Спецавтохозяйство» 2020-2021 г.:*

Члены Совета директоров Общества:

с 30.06.2021 г. (протокол № 262 заседания Правления ПАО «ТГК-14» от 30.06.2021 г.)

Фамилия, имя, отчество	<i>Дорфман Юрий Валентинович</i>
Год рождения	<i>1980</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Сведения об образовании	<i>Высшее, в 2002 г. Читинский государственный технический университет, специальность - тепловые электрические станции, квалификация - инженер в 2006 г. Читинский государственный технический университет, специальность юриспруденция, квалификация юрист</i>
Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству	<i>с 2009 по 2017 – ПАО «ТГК-14», Заместитель генерального директора по сбыту. С 2017 – ПАО «ТГК-14», первый заместитель генерального директора по технической политике – Технический директор</i>
Дата первого избрания в Совет директоров	<i>03.07.2017 г.</i>
Дата последнего избрания в Совет директоров	<i>08.07.2020 г.</i>
Информация о предъявлении исков	<i>Иски к члену Совета директоров не предъявлялись</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями Общества не владеет</i>

Фамилия, имя, отчество	<i>Какаулин Алексей Владимирович</i>
Год рождения	<i>1967</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Сведения об образовании	<i>высшее, Иркутский государственный университет 1991-1996 гг.</i>
Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству	<i>10.2014 - 12.2015 Заместитель начальника обособленного подразделения по управлению и контролю за строительством объектов в г. Владивосток ФГУП «Главное управление специального строительства по территории Дальневосточного федерального округа при Федеральном агентстве специального строительства»; заместитель главного инженера ФГУП «Главное управление специального строительства по территории Дальневосточного федерального округа при Федеральном агентстве специального строительства», г. Хабаровск (координация проектного управления, правовое сопровождение качества строительства объектов космодрома «Восточный»); 2015 -2016 – ПАО «ТГК-14» - Советник генерального директора; С 2016 по н/вр ПАО «ТГК-14» – Заместитель генерального директора по корпоративно-правовому регулированию.</i>

Дата первого избрания в Совет директоров	<i>21.06.2016 г.</i>
Дата последнего избрания в Совет директоров	<i>08.07.2020 г.</i>
Информация о предъявлении исков	<i>Иски к члену Совета директоров не предъявлялись</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями Общества не владеет</i>

Фамилия, имя, отчество	<i>Аблязов Андрей Николаевич</i>
Год рождения	<i>1977</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Сведения об образовании	<i>Высшее, Иркутская государственная экономическая академия 1994-1999 гг.</i>
Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству	<i>2009-2015 г. ПАО «ТГК-14» - Директор по экономике С 2016 по н/вр., ПАО «ТГК-14» - Заместитель генерального директора по экономике и финансам.</i>
Дата первого избрания в Совет директоров	<i>20.06.2016 г.</i>
Дата последнего избрания в Совет директоров	<i>08.07.2020 г.</i>
Информация о предъявлении исков	<i>Иски к члену Совета директоров не предъявлялись</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями Общества не владеет</i>

Фамилия, имя, отчество	<i>Рыбаков Евгений Сергеевич</i>
Год рождения	<i>1979</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Сведения об образовании	<i>Высшее, Читинский государственный технический университет, 1996-2001г.г., Специальность - Тепловые электрические станции, квалификация - инженер</i>
Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству	<i>2013-2016 гг. - Главный инженер филиала «Читинская генерация» ПАО «ТГК-14», г.Чита С 2016 г. по н/вр ПАО «ТГК-14» - Директор по капитальному строительству и ремонтам</i>
Дата первого избрания в Совет директоров	<i>03.07.2017 г.</i>
Дата последнего избрания в Совет директоров	<i>08.07.2020 г.</i>
Информация о предъявлении исков	<i>Иски к члену Совета директоров не предъявлялись</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями Общества не владеет</i>

Фамилия, имя, отчество	<i>Молибоз Павел Викторович</i>
Год рождения	<i>1979</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Сведения об образовании	<i>Высшее образование, Читинский государственный технический университет, окончание в 2003 г., Тепловые электрические станции, инженер Дополнительное: Профессиональная переподготовка, обучается в ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» (РАНХиГС), Мастер делового администрирования - Master of Business Administration (MBA), Управление проектами</i>
Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству	<i>С 2018 г. по н/вр ПАО «ТГК-14» - Заместитель директора по перспективному развитию</i>
Дата первого избрания в Совет директоров	<i>30.06.2021 г.</i>
Дата последнего избрания в Совет директоров	<i>30.06.2021 г.</i>
Информация о предъявлении исков	<i>Иски к члену Совета директоров не предъявлялись</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями Общества не владеет</i>

3.2.2. Ревизионная комиссия

В состав Ревизионной комиссии входят:

Председатель ревизионной комиссии:

Попов Дмитрий Владиславович

Текущее место работы и должность	<i>ПАО «ТГК-14» - начальник службы внутреннего аудита</i>
Места работы / должности за последние пять лет	<i>2014 - 2016 Заместитель главного бухгалтера, начальник отдела заказов и реализации Акционерного общества «88 центральный автомобильный ремонтный завод», г. Чита 2016-по н/вр - ПАО «ТГК-14» - Начальник службы внутреннего аудита</i>
Год рождения	<i>1983</i>
Гражданство	<i>РФ</i>
Образование	<i>Высшее</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями общества не владеет</i>

Члены ревизионной комиссии:**1. Сутемнева Нина Юрьевна**

Текущее место работы и должность	<i>ПАО «ТГК-14» - Главный специалист службы внутреннего аудита</i>
Места работы должности за последние пять лет	<i>2009-2016 гг. ПАО «ТГК-14» - Начальник отдела товарно-закупочной деятельности управления топливообеспечения и товарно-закупочной деятельности аппарата управления 2016 г по н/вр - ПАО «ТГК-14» - Главный специалист службы внутреннего аудита</i>
Год рождения	<i>1979</i>
Гражданство	<i>РФ</i>
Образование	<i>Высшее</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями общества не владеет</i>

2. Матвеева Оксана Олеговна

Текущее место работы и должность	<i>ПАО «ТГК-14» - Ведущий специалист службы внутреннего аудита</i>
Места работы / должности за последние пять лет	<i>2005-2018 гг. МУП «Ясногорское ЖКХ» - бухгалтер. 2018-2018 гг ОАО «Коммунальник» п. Ясногорск – бухгалтер; 2018-2018 гг. ООО «Финансовая промышленная компания» - главный бухгалтер; 2018- по н/вр ПАО «ТГК-14» - Ведущий специалист службы внутреннего аудита</i>
Год рождения	<i>1974</i>
Гражданство	<i>РФ</i>
Образование	<i>Высшее</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями общества не владеет</i>

3.2.3. Генеральный директор

Макаров Антон Сергеевич избран Советом директоров Общества (протокол заседания СД АО «Спецавтохозяйство» № 125 от 15.12.2021 г.) с 27.12.2021 г.

Текущее место работы и должность	<i>АО "Спецавтохозяйство" Генеральный директор</i>
Места работы / должности за последние пять лет	<i>05.2014.- 06.2017 Ведущий специалист по закупочной деятельности Департамента по экономике и финансам АО «Читаэнергосбыт» 06.2017 – 12.2017 – ведущий специалист Отдела внутрикорпоративных связей Аппарата управления ПАО «ТГК-14» 12.2017 – 04.2018 г. – Ведущий специалист отдела кадровой политики Аппарата управления ПАО «ТГК-14»; 04.2018 – 12.2018 г. – Начальник планово-экономического отдела АО «Спецавтохозяйство» С 2018 г. по н/в - АО "Спецавтохозяйство"- Генеральный директор</i>
Год рождения	<i>1989</i>
Гражданство	<i>РФ</i>
Образование	<i>Высшее, Читинский государственный университет, Антикризисное управление специализация Арбитражное и</i>

	<i>конкурсное управление предприятиями, кв-ция Экономист-менеджер.</i>
Информация о владении акциями общества	<i>Акциями общества не владеет</i>

Вознаграждения (компенсации расходов) членов Совета директоров и ревизионной комиссии за 2021 год не выплачивалось.

Вознаграждение аудитору Общества, согласно договора, составило – 72,2 тыс. руб.

Сделки между членами Совета директоров, членами ревизионной комиссии и Обществом в 2021 г. не совершались.

Исков к членам Совета директоров, генеральному директору Общества в 2021 г. не предъявлялось.

Справка об Уставном капитале АО "Спецавтохозяйство"

Данные об уставном капитале Общества.

Размер уставного капитала (руб.): 8 520 250

Уставный капитал оплачен полностью.

Количество акций выпуска: 8 520 250 (восемь миллионов пятьсот двадцать тысяч двести пятьдесят) штук.

Номинальная стоимость одной акции выпуска: 1 (один) рубль.

Общий объем выпуска (по номинальной стоимости): 8 520 250 (восемь миллионов пятьсот двадцать тысяч двести пятьдесят) рублей.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1- 01- 22128- F

РАЗДЕЛ 4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА.

4.1. Основные положения учетной политики Общества.

Учетная политика предприятия разработана на основании:

Федерального закона РФ № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г с учетом последующих изменений и дополнений.

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 23 июля 1998 г. №34н (введено в действие с 1 января 2000 г.).

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1\98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.12.98 № 60 н.

Положение по бухгалтерскому учету и учет материально-производственных запасов ПБУ 5/01 утвержденное Приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. №44 н.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 утвержденное приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н. с последующими изменениями.

Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9\99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

ПБУ 14/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 94н

Положение по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 02.08.2002 г. № 60н

Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 28.11.2001 г. № 96н

Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утвержденной приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94 н.

Учетная политика в целях налогообложения разработана на основании Налогового Кодекса РФ.

4.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

4.2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется самостоятельным подразделением под руководством главного бухгалтера.

4.2.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

4.2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом

4.2.4. Малоценные объекты основных средств стоимость не более 40 тыс. руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в соответствии с изменениями ПБУ 6/01.

4.2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

4.2.6. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.

4.3. Учетная политика для целей налогового учета.

4.3.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по методу отгрузки.

4.3.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начислений.

4.3.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней стоимости.

4.3.4. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

4.3.5. Амортизация по амортизируемому имуществу начисляется линейным способом.

4.3.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней стоимости.

4.3.7. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Основные экономические показатели деятельности общества

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2021 год
1.	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2110 формы №2)	тыс. руб.	249 633
2.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2120 формы №2)	тыс. руб.	(240 318)
3.	Валовая прибыль (стр. 2100 формы №2)	тыс. руб.	9 315
4.	Коммерческие расходы (стр. 2210 формы №2)	тыс. руб.	
5.	Управленческие расходы (стр. 2220 формы №2)	тыс. руб.	
6.	Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200 формы №2)	тыс. руб.	9 315
7.	Проценты к получению (стр. 2320 формы №2)	тыс. руб.	
8.	Проценты к уплате (стр. 2330 формы №2)	тыс. руб.	
9.	Доходы от участия в других организациях (стр. 2310 формы №2)	тыс. руб.	

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2021 год
10.	Прочие доходы (стр. 2340 формы №2)	тыс. руб.	9 966
11.	Прочие расходы (стр. 2350 формы №2)	тыс. руб.	(16 521)
12.	Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300 формы №2)	тыс. руб.	2 760
13.	Налог на прибыль (стр. 2410 формы №2)	тыс. руб.	2 275
14.	Отложенный налоговый актив (стр. 2421 формы №2)	тыс. руб.	(1 723)
15.	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450 формы №2)	тыс. руб.	
16.	Прочее (стр. 2460 формы №2)	тыс. руб.	101
17.	Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (стр. 2400 формы №2)	тыс. руб.	586
18.	Рентабельность отчетного периода, %		0%
19.	Дебиторская задолженность на конец периода (стр. 1230 + стр. 1240 баланса)	тыс. руб.	33 579
20.	Кредиторская задолженность на конец периода (стр. 1520 баланса)	тыс. руб.	28 710
21.	Финансирование инвестиций в капитальные вложения по всем источникам	тыс. руб.	
22.	Расходы за счет средств фондов специального назначения, образованных за счет прибыли	тыс. руб.	
23.	Уставной капитал	тыс. руб.	8 520
24.	Валюта баланса	тыс. руб.	47 007
25.	Среднесписочная численность производственного персонала	чел.	14
26.	Среднесписочная численность непромышленного персонала	чел.	-
27.	Фонд оплаты труда работников, включая выплаты соц. хар-ра	тыс. руб.	9 673

АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ АО «СПЕЦАВТОХОЗЯЙСТВО»

№ п/п	Показатель	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1	Доход	243 343	197 520	249 633
2	Расход	(237 395)	(194 902)	(240 318)
3	Валовая прибыль	5 948	2 618	9 315
4	Прочие доходы	12 753	4 570	9 966
5	Прочие расходы	10 939	6 229	16 521
6	Прибыль до налогообложения	7 762	959	2 760
7	Отложенные налоговые активы	(432)	(585)	(1 723)
8	Налог на прибыль	2 641	777	2 275
9	Иные платежи	(2 219)	207	101
10	Чистая прибыль	2 470	389	586
11	Коэффициент текущей ликвидности	1,44	1,46	1,64
12	Коэффициент срочной ликвидности	0,46	0,36	0,47
13	Коэффициент автономии	0,29	0,24	0,23

Удельный вес дебиторской задолженности (33 579 тыс. руб.) в структуре совокупных активов увеличился до 71,4%. Задолженность покупателей и заказчиков по состоянию на 31.12.2021 г составляет 21 254 тыс. руб.

Удельный вес краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 28 710 тыс. руб. в структуре совокупных активов увеличился до 61%.

В состав краткосрочной кредиторской задолженности входит: задолженность по оплате труда 0,2%, задолженность перед бюджетом 18%, задолженность поставщикам и подрядчикам 38,6%, авансы полученные 4%.

Собственный капитал на начало года составлял 10 250 тыс. руб. (24% в валюте баланса), на конец года 10 836 тыс. руб. (23% в валюте баланса).

Чистые активы Общества на 01.01.2021г. больше величины уставного капитала на 1 730 тыс. руб. Чистые активы Общества на 01.01.2022г. составляют 10 836 тыс. руб., что больше величины уставного капитала на 2 316 тыс. руб.

РАСЧЕТ ЧИСТЫХ АКТИВОВ АО «СПЕЦАВТОХОЗЯЙСТВО» ЗА 2019-2021 гг.

№ пп	Показатель	2019г.		2020г.		2021г.	
		тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
	Активы						
1	Основные средства	7 949	23,4	7 335	17,3	0	0,0
2	Незавершенное строительство	0	0,0	0	0,0	0	0,0
3	Отложенные налоговые активы	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4	Запасы	623	1,8	90	0,2	0	0,0
5	Прочие активы	410	1,2	636	1,5	381	0,8
6	Дебиторская задолженность	17 111	50,4	26 033	61,5	33 579	71,4
7	Денежные средства	7 825	23,1	7 961	18,8	13 047	27,8
8	Итого активы	33 918	100	42 340	100	47 007	100
	Пассивы						
9	Заемные средства	0	0,0	0	0,0	0	0,0
10	Кредиторская задолженность	18 069	75	23 897	74	28 710	61,1
11	Прочие пассивы	5 988	25	8 193	26	7 461	
12	Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов	24 057	100	32 090	100	36 171	100
13	Стоимость чистых активов	9 861		10 250		10 836	
	Изменение		+2470		+389		+586

4.4. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период (прилагается).

4.5. Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период (прилагается).

4.6. Заключение аудитора Общества (прилагается).

4.7. Заключение ревизионной комиссии (прилагается).

РАЗДЕЛ 5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.

Распределение чистой прибыли	тыс. руб.		
	2019 г.	2020 г.	2021 г.
	2 470	389	586
<i>Распределить на:</i>			
Резервный фонд	123,5	19,45	-
Фонд накопления	2 346,5	369,55	586,0
Дивиденды	0	0	0
Погашение убытков прошлых лет	0	0	0

Дивиденды за 2020 год не выплачивались.

РАЗДЕЛ 6. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО.

Цель кадровой политики - совершенствование и развитие кадрового потенциала.

Задачи кадровой политики Общества:

- перспективное и текущее планирование по кадровому обеспечению Общества;
- обеспечение организации квалифицированными кадрами, обучение и переподготовка;
- создание и развитие резерва кадров, управление карьерой работников;
- оценка кадров и кадрового потенциала;
- социальная защита персонала;
- создание нормального психологического климата;
- совершенствование системы мотивации персонала Общества.

Основные задачи кадровой политики.

Оптимизация и стабилизация кадрового состава ключевых структурных подразделений Общества;

Создание эффективной системы мотивации сотрудников Общества;

Создание и поддержание жесткого организационного порядка в Обществе, укрепление исполнительности, ответственности сотрудников за выполняемые обязанности, укрепление трудовой и производственной дисциплины;

Формирование и укрепление деловой корпоративной культуры Общества.

Методы реализации кадровой политики Общества.

Оптимизация кадрового состава Общества

Оптимизация кадрового состава предполагает осуществление ротаций сотрудников, как внутренних, т. е. осуществление должностных перемещений сотрудников внутри Общества, так и внешних, т. е. увольнение сотрудников, не соответствующих по своим качествам и профессиональным компетенциям тем требованиям, которые предъявляются к сотруднику на конкретном рабочем месте или должности.

Оценка профессионального уровня и качества выполнения функциональных обязанностей сотрудников проводится в соответствии с разработанной и утвержденной процедурой периодических аттестаций.

Реализация принципа профессионализма и личностных компетенций осуществляется через процедуру отбора и приема на конкурсной основе.

Создание эффективной системы мотивации труда

Задача создания и развития эффективной системы мотивации заключается в обеспечении прямой и стабильной заинтересованности каждого сотрудника Общества в достижении планируемой результативности личной трудовой деятельности, а по возможности и в улучшении результатов по сравнению с планируемыми.

Основным компонентом системы мотивации сотрудников Общества является механизм денежного вознаграждения за труд. Основной принцип в системе денежного вознаграждения — равная оплата за равный труд, что означает одинаковый уровень заработных плат у сотрудников, занимающих одинаковые по сложности и значимости должности (рабочие места) и показывающие равные уровни результативности деятельности.

Денежное вознаграждение в Обществе состоит из двух частей: постоянной гарантированной части, выступающей в виде должностного оклада и переменной части,

которая является функцией результативности деятельности самого сотрудника, его подразделения и в целом всего Общества.

Должностной оклад зависит от категории должности и должностного разряда сотрудника.

Переменная часть денежного вознаграждения выступает в виде премии по результатам работы всего Общества на основе финансовых показателей эффективности.

По мере повышения экономической и финансовой эффективности деятельности Общества будет развиваться и увеличиваться социальный пакет.

Порядок и механизмы оплаты труда сотрудников Общества регламентируются внутренними нормативными документами "Положением о премировании".

Создание и поддержание организационного порядка в Обществе.

Важнейшим условием достижения стратегических целей Общества является безусловное выполнение всеми сотрудниками своих должностных обязанностей, жесткое соблюдение трудовой и производственной дисциплины, требовательность руководителей к подчиненным, безусловное выполнение подчиненными распоряжений, указаний и поставленных руководителями рабочих заданий.

Основой исполнительности является организационный порядок в Обществе, когда сотрудники знают и выполняют свои должностные обязанности, зафиксированные в должностных инструкциях, руководители несут ответственность за принятые решения в рамках своей зоны ответственности, планирование, отчетность и контроль за исполнением принятых решений осуществляется в соответствии с принятыми и утвержденными правилами, методиками и инструкциями.

Правила производственного поведения регламентируются «Правилами внутреннего трудового распорядка», должностные обязанности, права и ответственность в должностных инструкциях, положениях и регламентах Общества.

Так как организационный порядок является основой деятельности Общества, то любые нарушения данного порядка будут рассматриваться как серьезный проступок, подлежащий соответствующему наказанию как экономического, так и административного характера, вплоть до увольнения виновного сотрудника.

Формирование и укрепление деловой корпоративной культуры Общества

Укрепление корпоративной культуры должны проводиться через общефирменные мероприятия, направленные на воспитание у сотрудников Общества чувства общности, принадлежности к Обществу, лояльности и надежности в работе. Создание положительного имиджа как вне, так и внутри Общества будет способствовать воспитанию и пропаганде корпоративности и положительной социально-психологической атмосферы в коллективе Общества.

Динамика численности персонала за отчетный год представлена в таблице:

Наименование	На 01.01.2021 г.	На 01.01.2022 г.
Руководители и специалисты (чел.)	9	2
Рабочие (чел.)	4	0
Всего (чел.)	13	2

6.1. Система развития персонала.

Стратегия развития персонала Общества заключается в подготовке работников к выполнению новых производственных функций, занятию новых должностей, решению новых задач, развитию новых компетенций.

Информация о принятых мерах

а) по улучшению условий труда и быта работающих

- Рабочие места персонала стандартизированы, работает система контроля за соблюдением санитарно-гигиенических норм.

б) по социальным льготам:

- оплачиваемые отпуска 28 календарных + 8 календарных дней;
- медицинская страховка для всех категорий персонала;
- оплачиваемые больничные листы;
- краткосрочные расходы: единовременные пособия, оплата декретного отпуска и отпуска по уходу за детьми;
- районный коэффициент и процентные надбавки к заработной плате за стаж работы на территории Забайкальского края.

РАЗДЕЛ 7. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА БУДУЩИЙ ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ.

АО «Спецавтохозяйство» стремится к сохранению и расширению позиций Общества на рынках строительства и реконструкции тепловых сетей (технологического присоединения), ремонта и восстановления асфальтобетонного покрытия и прочих услугах.

Стратегические цели	Задачи
1. формирование финансово-устойчивой компании	- сохранение и увеличение объема реализации оказываемых услуг по подрядной схеме.
2. создание эффективной бизнес-ориентированной структуры предприятия	- гибкая система расчетов с покупателями; - выстраивание эффективной структуры управления АО «Спецавтохозяйство» с распределением ответственности по функциональным направлениям деятельности.
3. выстраивание внутрикорпоративной системы взаимоотношений	- разработка, утверждение и реализация требований организационно-распорядительных документов; - проведение постоянного анализа бизнес-процессов предприятия с последующими корректировками организационной структуры АО «Спецавтохозяйство»; - организация эффективной работы Совета директоров.
4. выстраивание системы взаимоотношений с внешним окружением (договорные отношения, отношения с акционером)	- заключение на взаимовыгодных условиях договоров с постоянными контрагентами АО «Спецавтохозяйство» (подрядчики, заказчики, арендаторы и др.); - подписание соглашений о взаимовыгодном сотрудничестве с заинтересованными сторонами; - реализация корпоративных методов управления Обществом; - раскрытие информации о деятельности

	АО «Спецавтохозяйство».
5. работа по снижению издержек (комплексная программа оптимизации затрат по всем статьям себестоимости)	- ежемесячная работа по оптимизации бюджета Общества; - реализация мероприятий по программе ТПиР, направленных на снижение себестоимости; - оптимизация налоговых платежей.
6. отбор и подготовка кадров	- постоянное совершенствование организационной структуры и формирование кадровой политики, направленной на достижение экономического успеха.

РАЗДЕЛ 8. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ.

Адреса, телефоны, контакты, банковские реквизиты, краткая информация об аудиторе и оценщике Общества.

Полное фирменное наименование общества:

Акционерное общество «Спецавтохозяйство»

Место нахождения (Юридический адрес, почтовый адрес):

Юридический адрес: Россия, 672000, г. Чита, ул. Профсоюзная, 23

Почтовый адрес: Россия, 672022, г. Чита, проезд Энергостроителей, 19, а/я 406

Контакты:

Телефон: +8 (3022) 38-45-70;

E-mail: ramunas89@mail.ru

Банковские реквизиты:

р/с 40702810504000034384 ОО №16 «Читинский» ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»

к/с 30101810500000000816, БИК 045004816.

Дата и реквизиты государственной регистрации (номер свидетельства или номер соответствующего решения о государственной регистрации)

Дата государственной регистрации эмитента: **16.07.2003 г.**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **000698966**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ингодинскому административному району г. Читы Читинской области**

Коды идентификации

ИНН 7537011899

ОКПО 57794340

ОКОПФ 47

ОКТМО 76701000

ОКВЭД 49.41.1 41.20 42.11 42.12 42.91.2 43.11 43.12.1 43.12.3 71.12.45

ОКОГУ 41002

ОКФС 31

Сведения об аудиторе обществ:

Общество с ограниченной ответственностью «АБФ «Статус»»

Юридический адрес: Россия, 672039, г. Чита, ул. Петровско-Заводская, д. 29, оф. 2

ИНН/КПП 7536088352/753601001

Член СРО Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»,
ОРНЗ№ 11206030577 выдан 04.12.2012г.