

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**  
**Государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства**  
**Алтайского края**  
**"Центральное дорожно- строительное управление"**

Бухгалтерская отчетность Предприятия была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

**1. Общие сведения об организации**

Наименование предприятия - Государственное унитарное предприятие дорожного хозяйства Алтайского края "Центральное дорожно- строительное управление"

Сокращенное наименование Предприятия: ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ»

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: 23 июля 2003 года ОГРН 1032202269021

Юридический адрес: 656045, г. Барнаул, Змейногорский тракт ,89.

Фактический адрес соответствует юридическому.

Уставный капитал предприятия составляет 69 991 тыс. руб. рублей.

Учредителем предприятия является Министерство транспорта Алтайского края.

Список лиц, входящих в состав руководства, с указанием периода работы:

|    |                              |                                                                           |                                   |
|----|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | Эйхлер Дмитрий Викторович    | Начальник                                                                 | с 26.07.2021 г.                   |
| 2. | Парадина Евгения Анатольевна | Зам. начальника по экономике и финансам                                   | с 06.06.2000 г.                   |
| 3. | Есина Лариса Геннадьевна     | Зам. нач. по правовым и кадровым вопросам                                 | с 19.01.2009 г.                   |
| 4. | Усанов Дмитрий Михайлович    | Зам.начальника по содержанию а/д федерального значения и строительству    | с 20.01.2015 г.-<br>14.08.2022 г. |
| 5. | Бородин Антон Александрович  | Зам.начальника по содержанию, строительству и ремонту автомобильных дорог | с 19.08.2021 г.                   |
| 6. | Коростелёв Виктор Николаевич | Зам.начальника по безопасности и внутреннему контролю                     | с 01.11.2022 г.                   |
| 7. | Карпунина Елена Владимировна | Главный бухгалтер                                                         | с 07.07.1999 г.                   |

Государственное унитарное предприятие дорожного хозяйства Алтайского края «Центральное дорожно-строительное управление» реорганизовано на основании постановления администрации Алтайского края от 15.04.2014г. №181 путем присоединения к нему государственных унитарных предприятий дорожного хозяйства Алтайского края «Барнаульское дорожно-строительное управление №4» и «Обский мост».

В соответствии с постановлением № 547 от 15.12.2014 г. в 2015 году предприятие ГУП «Барнаульское ДРСУ» реорганизовано путем присоединения к нему государственных унитарных предприятий дорожного хозяйства Алтайского края:

- ГУП «Каменское ДРСУ»,

- ГУП «Крутихинское ДРСУ»,
- ГУП «Мамонтовское ДРСУ»,
- ГУП «Романовское ДРСУ»,
- ГУП «Ребрихинское ДРСУ»,
- ГУП «Павловское ДРСУ»,
- ГУП «Тюменцевское ДРСУ»,
- ГУП «Топчихинское ДРСУ»,
- ГУП «Шелаболихинское ДРСУ».

ГУП Барнаульское ДРСУ переименовано в ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ»

В соответствии с приказом № 34 от 30.04.2015г. на предприятии были созданы филиалы:

1. «филиал Каменский», адрес местонахождения филиала: 658730, Алтайский край, Каменский район, п. Октябрьский, тракт Соляной, д.3;
2. «филиал Крутихинский», адрес местонахождения филиала: 658750, Алтайский край, с.Крутиха, ул. Гагарина, д. 60;
3. «филиал Мамонтовский», адрес местонахождения филиала: 658561 Алтайский край, с.Мамонтово, ул. Партизанская, д. 218;
4. «филиал Павловский», адрес местонахождения филиала: 659000, Алтайский край, с.Павловск, ул. Малахова, д. 111;
5. «филиал Ребрихинский», адрес местонахождения филиала: 658540, Алтайский край, с.Ребриха, ул. Ленина, д. 24;
6. «филиал Романовский» адрес местонахождения филиала: 658640, Алтайский край, с.Романово, ул. Молодогвардейцев, д. 5;
7. «филиал Топчихинский», адрес местонахождения филиала: 659070, Алтайский край, с.Топчиха, ул. Коммунальная, д. 12;
8. «филиал Тюменцевский», адрес местонахождения филиала: 658580, Алтайский край, с.Тюменцево, ул. Ленина, д. 104з;
9. «филиал Шелаболихинский», адрес местонахождения филиала: 659050, Алтайский край, Шелаболихинский район, р.п Шелаболиха, ул. Строительная, д. 18.

В соответствии с приказом №591 от 11.12.2017г. Минстройтранса Алтайского края и распоряжением №185 от 21.12.2017г. Минимущества Алтайского края внесены изменения в Устав ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ». На предприятии создан «Барнаульский филиал» включающий в себя обособленные подразделения:

-«Барнаульский участок», расположенный по адресу г.Барнаул, ул. Змейногорский тракт,89;

-«Участок Обской мост», расположенный по адресу г. Барнаул, ул.Ползунова,57а;

-«Павловский участок», расположенный по адресу г. Барнаул, ул.Фурманова,12.

Дочерних и зависимых организаций предприятие не имеет.

Организационная структура предприятия, сформированная по состоянию на 01.01.2023г. представлена в Приложении №1.

В ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» открыты следующие расчетные счета:

1. ООО КБ «Алтайкапиталбанк» г. Барнаул, БИК 040173773, корреспондентский счет 30101810900000000771, расчетный счет 40602810300003000084
2. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 40602810891000000001.
3. Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г.Новосибирск, БИК 045004816, корреспондентский счет 30101810500000000816, расчетный счет 40602810504000000036.
4. ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) г Москва , БИК 044525411, корреспондентский счет 30101810145250000411, расчетный счет 40602810314031002092.
5. Банк «Левобережный»(ПАО) г.Новосибирск, БИК 045004850, корреспондентский счет 30101810100000000850, расчетный счет 40602810009520000002.

6. Банк «Левобережный»(ПАО) г.Новосибирск, БИК 045004850, корреспондентский счет 30101810100000000850, расчетный счет 40602810509650000003.
7. Банк «Левобережный»(ПАО) г.Новосибирск, БИК 045004850, корреспондентский счет 30101810100000000850, расчетный счет 406028108096500000004.
8. Банк «Левобережный»(ПАО) г.Новосибирск, БИК 045004850, корреспондентский счет 30101810100000000850, расчетный счет 406028101096500000005.
9. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 406028103910000000006.
10. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 406028100910000000005.
11. ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) г Москва , БИК 044525411, корреспондентский счет 30101810145250000411, расчетный счет 40602810014030002092.
12. СИБИРСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ/УФК по Новосибирской области г.Новосибирск, БИК 015049950, корреспондентский счет 401028104453700000043, расчетный счет 03215643000000015100.
13. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745, корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40602810300002630702.
14. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745, корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40602810100482630755.
15. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745, корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40602810100012630756.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 581 человек.

Основные виды деятельности в соответствии с ОКВЭД, осуществляемые ГУП ДХ АК  
Центральное ДСУ:

- 52.21.22 – Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог общего пользования
- 42.11 – Строительство автомобильных дорог и автомагистралей
- 55.10 – Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
- 68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 77.33.1 – Аренда и лизинг офисных машин и оборудования
- 56.10 – Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 23.99.3 – Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков
- 77.32 – Аренда и лизинг строительных машин и оборудования
- 35.30.14 – Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
- 49.4 – Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
- 49.41.2 – Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами
- 91.02-Деятельность музеев.

ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» имеет свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0008.06-2010-2202000705-С-167 выдано 28 июля 2016г.

ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» имеет лицензии :

- о деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами №АН-22-00951 от 17.06.2019,
- об эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I,II и III классов опасности № ВХ-63 003087 от 07.07.2016,
- о деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности № (22)-3174-ТУ от 21.03.2017.

ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» заключен коллективный договор 10 августа 2022 года сроком действия 3 года.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Предприятие применяет общий режим налогообложения.

Действующая в отчетном периоде учетная политика предприятия утверждена приказом руководителя от 31.12.2021 г. № 57пр/фин. Учетная политика разработана в соответствии с действующими нормативными документами:

-Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н),

-Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 106н),

-Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н),

-Приказом Минфина РФ от 02 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций.

Бухгалтерский, налоговый учет ведется автоматизировано, с использованием программы 1С:Предприятие 8.3, конфигурация «Бухгалтерия предприятия», редакция 3.0.

Учет оплаты труда ведется автоматизировано, с использованием программы 1С:Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1.

Учет работы автотранспорта и механизмов ведется автоматизировано, с использованием программы 1С:Управление автотранспортом. Стандарт, редакция 2.2.

Факты хозяйственной деятельности, оказавшие существенное влияние на отчетные даты, отсутствуют.

## **2. Информация об отдельных активах и обязательствах**

### **2.1 Основные средства (стр. баланса 1150)**

Активы стоимостью более 100 000 рублей со сроком эксплуатации более 12 месяцев, используемые при производстве продукции, работ, услуг согласно Учетной политике предприятия учитываются в бухгалтерском учете в качестве основных средств.

При необходимости производится ежегодная переоценка ликвидационной стоимости объектов основных средств, а также пересмотр сроков их полезного использования.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссионно на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" ( в ред. Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 N 640, от 28.04.2018 N 526, от 27.12.2019 N 1924, от 18.11.2022 N 2090). Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Учет начисленной амортизации ведется на счете 02 «Амортизация основных средств» по каждому основному средству.

Вид оценки основных средств - по первоначальной стоимости.

Пояснении 001 Таблица 1.1 «Наличие и движение основных средств и амортизации».

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений представлено в Пояснении 001 Таблица 1.2 «Незавершенные капитальные вложения»

Наличие и движение основных средств на консервации, в залоге, арендованных основных средств представлено в Пояснении 001 Таблица 1.4 «Иное использование основных средств»

По состоянию на 31.12.2021 по строке баланса 1150 «Основные средства» до корректировки - 536 823 тыс. рублей, сумма корректировки данных в связи с изменениями в учетной политике составила 189 162 тыс. рублей., после корректировки - 725 985 тыс. рублей.

### Основные средства по источникам поступления

(тыс.руб.)

| Наименование объекта основных средств                       | за счет<br>собственны<br>х средств | в аренде,<br>ФСБУ<br>25/2018 | по распоряжениям<br>Минтранс АК,<br>Алтайкрайимущества              |                         | ИТОГО            |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|
|                                                             |                                    |                              | первоначальна<br>я стоимость за<br>вычетом<br>переданного<br>износа | Передан<br>ный<br>износ |                  |
| <b>Здания</b>                                               | <b>10 428,2</b>                    |                              |                                                                     |                         | <b>10 428,2</b>  |
| Ремонт здания котельной, литер Е, Е1 в с.Ребриха            | 10 428,2                           |                              |                                                                     |                         | 10 428,2         |
| <b>Машины и оборудование (кроме офисного)</b>               | <b>47 616,8</b>                    |                              | <b>61 389,6</b>                                                     | <b>48,4</b>             | <b>109 054,8</b> |
| Каток самоходный RV-11-DS, гос.№ 22 АР 2147                 |                                    |                              | 6 027,8                                                             | 16,8                    | 6 044,6          |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 92П.4 МК 6580) | 140,7                              |                              |                                                                     |                         | 140,7            |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 1221 ЕА 3178)             | 160,7                              |                              |                                                                     |                         | 160,7            |
| Трактор Беларусь-92П.4, гос.№ АР 1774                       | 1 891,7                            |                              |                                                                     |                         | 1 891,7          |
| Трактор Беларусь-92П.4, гос.№ МК 6785                       | 1 891,7                            |                              |                                                                     |                         | 1 891,7          |
| Трактор Беларусь-92П.4, гос.№ АР 2732                       | 1 891,7                            |                              |                                                                     |                         | 1 891,7          |
| Трактор Беларусь-92П.4, гос.№ 22АР 1516                     | 1 891,7                            |                              |                                                                     |                         | 1 891,7          |
| Заливщик битумных мастик Super Shot 125 DCCE, гос.№ АТ 2689 | 5 575,0                            |                              |                                                                     |                         | 5 575,0          |
| Комплект приемника EFT M1 Plus (УКВ, 403-473МГц)            | 158,3                              |                              |                                                                     |                         | 158,3            |
| Комплект приемника EFT M4 GNSS                              | 458,3                              |                              |                                                                     |                         | 458,3            |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 92П.4 АР1774)  | 140,8                              |                              |                                                                     |                         | 140,8            |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 92П.4 МК6785)  | 140,8                              |                              |                                                                     |                         | 140,8            |
| Отвал скоростной (нав.), (на Камаз Х439СУ)                  | 337,1                              |                              |                                                                     |                         | 337,1            |
| Отвал скоростной (нав.), (на Камаз В497АН)                  | 337,1                              |                              |                                                                     |                         | 337,1            |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 92П.4 МК6583)             | 160,8                              |                              |                                                                     |                         | 160,8            |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 92П.4 АР1774)             | 160,8                              |                              |                                                                     |                         | 160,8            |
| Асфальтоукладчик VOGELE SUPER 1800, гос.№ 22АР 2135         | 21 315,8                           |                              |                                                                     |                         | 21 315,8         |
| Аппарат КИШ-20                                              | 260,0                              |                              |                                                                     |                         | 260,0            |
| Прибор ОНИКС-10С.050 (5тонн) с TFT дисплеем                 | 155,0                              |                              |                                                                     |                         | 155,0            |
| Прицеп-битумозаливщик марки БЗ, гос.№ 22МК 9247             | 825,0                              |                              |                                                                     |                         | 825,0            |

|                                                            |                |  |                 |                |                 |
|------------------------------------------------------------|----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| Погрузчик фронтальный одноковшовый П-465, гос.№ АР 5060    |                |  | 7 213,8         |                | 7 213,8         |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 92П.4 АР2732) | 156,3          |  |                 |                | 156,3           |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 92П.4 АР1516) | 156,3          |  |                 |                | 156,3           |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 92П.4 АР1516)            | 178,3          |  |                 |                | 178,3           |
| Косилка КДН-210, зав.№ 183 (на МТЗ ЕА7826)                 | 279,2          |  |                 |                | 279,2           |
| Косилка КДН-210, зав.№ 393 (на МТЗ МТ2136)                 | 279,2          |  |                 |                | 279,2           |
| Косилка КДН-210, зав.№ 188 (на Беларусь АР 1774)           | 279,2          |  |                 |                | 279,2           |
| Косилка КДН-210, зав.№ 391 (на Беларусь АР 2732)           | 279,2          |  |                 |                | 279,2           |
| Косилка КДН-210, зав.№ 186 (на МТЗ ЕК 3788)                | 279,2          |  |                 |                | 279,2           |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 92П.4 АР2732)            | 178,3          |  |                 |                | 178,3           |
| Каток самоходный RV-17-DT, гос.№ 22 АР 7070                |                |  | 7 397,8         |                | 7 397,8         |
| Автогрейдер ГС 14.02, гос. № 22 АР 5260                    |                |  | 9 798,0         |                | 9 798,0         |
| Автогрейдер ГС 14.02, гос. № 22 АР 4977                    |                |  | 9 798,0         |                | 9 798,0         |
| Автогрейдер ГС 14.02, гос. № 22 АР 7076                    |                |  | 9 798,0         |                | 9 798,0         |
| Косилка КДН-210, нав. зав.№ 357                            | 261,7          |  |                 |                | 261,7           |
| Косилка КДН-210, нав. зав.№ 879                            | 261,7          |  |                 |                | 261,7           |
| Вытравливатель а/бетонных образцов ПВ-40МГ4                | 136,0          |  |                 |                | 136,0           |
| Косилка КДН-210, нав. зав.№ 305                            | 261,7          |  |                 |                | 261,7           |
| Котел водогрейный КВр 1.16-1.25 МВт                        | 369,2          |  |                 |                | 369,2           |
| Котел водогрейный КВр 0,63 МВт, зав.№ 2219                 | 274,6          |  |                 |                | 274,6           |
| Котел водогрейный КВр 0,63 МВт, зав.№ 2220                 | 274,6          |  |                 |                | 274,6           |
| Отсыпщик-укладчик обочин HYDROG DG-3000, зав.№ 3090822     | 4 441,7        |  |                 |                | 4 441,7         |
| Косилка КДН-210, зав.№ 307                                 | 261,7          |  |                 |                | 261,7           |
| Каток самоходный RV-9-DD, гос.№ 22 АР 4905                 |                |  | 5 526,8         | 15,4           | 5 542,2         |
| Каток самоходный RV-11-DD, гос.№ 22 АР 1884                |                |  | 5 829,4         | 16,2           | 5 845,6         |
| Котел водогрейный КВр-0.8КБ/Гн/ЛЖ                          | 780,7          |  |                 |                | 780,7           |
| Отвал поворотный прямой (нав.), (на Беларусь 82.1 АО7014)  | 156,7          |  |                 |                | 156,7           |
| Щетка дорожная, нав. (на Беларусь 92П.4 МК6785)            | 178,3          |  |                 |                | 178,3           |
| <b>Транспортные средства</b>                               | <b>5 655,0</b> |  | <b>26 139,5</b> | <b>9 432,3</b> | <b>41 226,8</b> |
| Автобус ПАЗ 32053-70, гос.№ В 230 ВТ 122                   | 93,0           |  |                 |                | 93,0            |
| Автобус ПАЗ 32053-70, гос.№ А 826 УЕ                       | 93,0           |  |                 |                | 93,0            |
| Автомобиль Тойота Ленд Крузер, гос.№ М 444 КА 22           |                |  |                 | 690,0          | 690,0           |

|                                                                     |          |       |          |         |           |
|---------------------------------------------------------------------|----------|-------|----------|---------|-----------|
| Автомобиль легковой ГАЗ-31105, К 300 СЕ 22                          |          |       |          | 256,2   | 256,2     |
| Автомобиль легковой Шевроле Нива 212300-55, гос.№ Н 234 СВ22        |          |       |          | 412,0   | 412,0     |
| ГАЗон NEXT С41R13 с установкой автогудронатора, гос.№ В 745 ВО122   | 4 120,8  |       |          |         | 4 120,8   |
| Машина вакуумная КО-503В-2 на шасси ГАЗ-3309, гос.№ В 027 КТ 122    |          |       |          | 724,9   | 724,9     |
| Автомобиль ВАЗ 21074 LADA 2107, гос.№ С 106 РМ22                    |          |       |          | 161,7   | 161,7     |
| Автобус специальный ГАЗ-322171, гос.№ В 804 ВХ 122                  |          |       |          | 830,0   | 830,0     |
| Автомобиль специальный УАЗ-396254, гос. № С 015 ОУ 22               |          |       |          | 310,0   | 310,0     |
| Автомобиль легковой LADA Vesta, гос.№ А 069 ВК 122                  | 850,0    |       |          | 0       | 850,0     |
| Автомобиль легковой ГАЗ 3102, гос.№ У 841 ОЕ 22                     |          |       |          | 238,1   | 238,1     |
| Прицеп МЗСА 817739.001, гос.№ АТ 4556 22                            | 134,3    |       |          |         | 134,3     |
| Прицеп МЗСА 817703.012, гос.№ АТ 4140 22                            | 64,9     |       |          |         | 64,9      |
| Автомобиль специальный МКУ МД-651 (Камаз-65115), гос.№ А 979 НА 122 |          |       | 8 713,1  |         | 8 713,1   |
| Автомобиль специальный МКУ МД-651 (Камаз-65115), гос.№ В 800 МЕ 122 |          |       | 8 713,2  |         | 8 713,2   |
| Автомобиль специальный МКУ МД-651 (Камаз-65115), гос.№ В 410 КК 122 |          |       | 8 713,2  |         | 8 713,2   |
| Автобус специальный ГАЗ-322171, гос.№ В 186 НМ 22                   | 299,0    |       |          |         | 299,0     |
| Автобус специальный ГАЗ-322171                                      |          |       |          | 830,0   | 830,0     |
| Автобус КАВЗ-4235-11, гос.№ Е 775 ХО                                |          |       |          | 3 577,0 | 3 577,0   |
| Снегоход Polaris Widetrak LX,VIN SN1SU4BEX9C664361                  |          |       |          | 299,0   | 299,0     |
| Снегоход Polaris Widetrak LX,VIN SN1SU4BE99C664366                  |          |       |          | 299,0   | 299,0     |
| Снегоход Yamaha VK 540Е, гос.№ 22 МА 7501                           |          |       |          | 252,7   | 252,7     |
| Снегоход Yamaha VK 540Е, гос.№ 22 МА 7517                           |          |       |          | 252,7   | 252,7     |
| Снегоход Polaris Widetrak LX,гос.№ 22 МА 7529                       |          |       |          | 299,0   | 299,0     |
| <b>Производственный и хозяйственный инвентарь</b>                   | 308,3    |       |          |         | 308,3     |
| Контейнер 20 футов (V 33,2 м3), №3194                               | 154,2    |       |          |         | 154,2     |
| Контейнер 20 футов (V 33,2 м3), №3195                               | 154,2    |       |          |         | 154,2     |
| <b>Земельные участки</b>                                            |          | 284,7 |          |         | 284,7     |
| Земельный участок по дог. № 83                                      |          | 279,9 |          |         | 279,9     |
| Земельный участок по дог. № 45                                      |          | 2,3   |          |         | 2,3       |
| Земельный участок по дог. № 46                                      |          | 2,5   |          |         | 2,5       |
| <b>Итого</b>                                                        | 64 008,4 | 284,7 | 87 529,1 | 9 480,7 | 161 302,9 |

### Основные средства по видам выбытия

(тыс.руб)

| Наименование объекта основных средств                                           | Списано по причине физического износа | Передано основных средств по распоряжению собственника | Реализовано основных средств | ИТОГО   |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|---------|
| <b>Здания</b>                                                                   |                                       |                                                        | 646,3                        | 646,3   |
| Здание операторской (302,2м2) (бывшее Котельная 288,5)                          |                                       |                                                        | 646,3                        | 646,3   |
| <b>Сооружения</b>                                                               |                                       |                                                        | 1 108,7                      | 1 108,7 |
| Газопровод высокого давления до котельной (литер 1) (206 п.м.)                  |                                       |                                                        | 682,5                        | 682,5   |
| Подъезд к асфальтосмесительной установке "АММАН ГЛОБАЛ-160" (Литер 1) ( 455 м2) |                                       |                                                        | 426,2                        | 426,2   |
| <b>Машины и оборудование (кроме офисного)</b>                                   | 2 513,2                               |                                                        |                              | 2 513,2 |
| Трактор ЗТМ-60Л, гос.№ АУ 2292                                                  | 162,5                                 |                                                        |                              | 162,5   |
| Пресс гидравлический битумоплавильня (АБЗ)                                      | 131,8                                 |                                                        |                              | 131,8   |
| ДС-185.03.030 шнек (АБЗ)                                                        | 131,0                                 |                                                        |                              | 131,0   |
| котел битумный (АБЗ)                                                            | 126,0                                 |                                                        |                              | 126,0   |
| котел битумный (АБЗ)                                                            | 54,4                                  |                                                        |                              | 54,4    |
| питатель (АБЗ)                                                                  | 197,4                                 |                                                        |                              | 197,4   |
| транспортер горизонтальный (АБЗ)                                                | 149,2                                 |                                                        |                              | 149,2   |
| транспортер наклонный (АБЗ)                                                     | 158,5                                 |                                                        |                              | 158,5   |
| Циклон пылеуловитель (АБЗ)                                                      | 75,9                                  |                                                        |                              | 75,9    |
| Асфальтоукладчик СД-404                                                         | 183,0                                 |                                                        |                              | 183,0   |
| Котел водогрейный Квр-1,2к                                                      | 400,0                                 |                                                        |                              | 400,0   |
| Будка (прицеп)                                                                  | 30,0                                  |                                                        |                              | 30,0    |
| Трактор Т-150К, гос.№ ЕК 3738                                                   | 267,3                                 |                                                        |                              | 267,3   |
| дымосос (АБЗ)                                                                   | 78,2                                  |                                                        |                              | 78,2    |
| Автогрейдер ДЗ-180, гос.№ 3714 ЕК                                               | 229,2                                 |                                                        |                              | 229,2   |
| установка ППМ-18 (АБЗ)                                                          | 138,8                                 |                                                        |                              | 138,8   |
| <b>Транспортные средства</b>                                                    | 4 097,0                               |                                                        | 1 854,0                      | 5 951,1 |
| Автомобиль Тойота Ленд Крузер, гос.№ М 444 КА 22                                |                                       |                                                        | 690,0                        | 690,0   |
| Автомобиль ГАЗ-31105                                                            |                                       |                                                        | 366,0                        | 366,0   |
| Автомобиль ШЕВРОЛЕ НИВА,                                                        |                                       |                                                        | 288,1                        | 288,1   |
| Автомобиль легковой ГАЗ-31105                                                   |                                       |                                                        | 284,7                        | 284,7   |
| Автобус ПАЗ 32050R                                                              |                                       |                                                        | 140,0                        | 140,0   |
| Автобус КАВЗ 3976                                                               |                                       |                                                        | 85,2                         | 85,2    |
| Автомобиль ВАЗ 21074 LADA 2107                                                  | 161,6                                 |                                                        |                              | 161,6   |
| Автомобиль легковой УАЗ 31512, гос.№ В 530 ВТ                                   | 47,2                                  |                                                        |                              | 47,2    |
| Автомобиль грузовой гудронатор КАМАЗ 353213, гос.№ А 346 ВР                     | 472,9                                 |                                                        |                              | 472,9   |
| Автобус ПАЗ 32053, гос.№ В 513 КХ                                               | 550,0                                 |                                                        |                              | 550,0   |
| Автомобиль легковой ГАЗ-3102, гос.№ У 015 НВ                                    | 364,0                                 |                                                        |                              | 364,0   |
| Автогрейдер ДЗ-180, АЕ 8854                                                     | 199,5                                 |                                                        |                              | 199,5   |

|                                                                       |                |  |                |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|--|----------------|-----------------|
| Автомобиль грузовой фургон ЗИЛ157 (КУНГ), гос.№ Р 334 УВ              | 204,5          |  |                | 204,5           |
| Автомобиль грузовой бензовоз АТ324-52, гос.№ В 367 ЕН                 | 21,8           |  |                | 21,8            |
| Автомобиль грузовой битумовоз ЗИЛ 433360 (гудронатор), гос.№ Т 326 ВХ | 101,6          |  |                | 101,6           |
| Полуприцеп ОДА3 885 (снегоочиститель)                                 | 357,0          |  |                | 357,0           |
| Автомобиль специальный (автогудронатор) ЗИЛ 130ДС39А, гос.№ А 565 ВА  | 48,0           |  |                | 48,0            |
| Автогрейдер ДЗ-180А, гос.№ АА 8143                                    | 490,0          |  |                | 490,0           |
| Автомобиль самосвал Камаз-55111, гос.№ Е 350 ВА                       | 211,0          |  |                | 211,0           |
| Автомобиль Фургон Уаз-3741 Гос.№ Р048 ВА                              | 75,3           |  |                | 75,3            |
| Автобус ПА3 332050, гос.№ Е 072 НК                                    | 250,0          |  |                | 250,0           |
| Автомобиль грузопассажирский УАЗ-31514, гос.№ Х 446 СУ                | 84,0           |  |                | 84,0            |
| Автомобиль самосвал ЗИЛ 431452, гос.№ А 019 МЕ                        | 29,2           |  |                | 29,2            |
| Дормашина ЭД-403                                                      | 122,2          |  |                | 122,2           |
| Автомобиль легковой ГАЗ-31105, гос.№ К 639 РХ                         | 307,2          |  |                | 307,2           |
| <b>Итого</b>                                                          | <b>6 610,2</b> |  | <b>3 609,0</b> | <b>10 219,2</b> |

На балансе предприятия находится 183 объекта недвижимого имущества, учитываемых в «Перечне объектов недвижимого имущества», в том числе 1 объект недвижимости, незавершенный строительством, (2-х кварт. жилой дом, по адресу РФ, Алтайский край, Романовский район, с. Романово, ул.Строителей, 46) стоимостью 271,8 тыс.руб.

На текущую дату все объекты прошли перерегистрацию в связи с изменением наименования предприятия и реорганизацией 2015 года.

### 2.1.1 Договоры лизинга

Предметы лизинга учитываются на балансе лизингополучателя на счете 01.03 «Арендованное имущество». Амортизация арендованного имущества отражается на счете 02.03 «Амортизация арендованного имущества». Лизинговые платежи по договору осуществляются ежемесячно до конца действия договора лизинга.

#### Суммы оплаченного имущества по договорам лизинга:

|                            |                                     |                                    |                                                               | тыс. руб.                   |
|----------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Наименование лизингодателя | Предмет лизинга                     | Номер и дата                       | Сумма оплаченного имущества по договорам лизинга в 2022 году. | Остаток по договору лизинга |
| АО «Сбербанк Лизинг»       | Экскаватор-погрузчик JCB 3CX        | № ОБ/Ф-60859-03-01 от 10.07.2019 г | 1259                                                          | -                           |
| «Балтийский Лизинг»ООО     | Асфальтоукладчик VOGEL SUPER 1800-3 | №25/20-БРЛ от 07.05.2020           | 4915                                                          | 1537                        |
| ООО "КМ-Финанс"            | Погрузчик фронтальный LW300FN       | № 2021.82428 от 08.06.2021 г.      | 1266                                                          | 2295                        |
| ООО «ТаймЛизинг»           | Трактор Беларусь 92П.4 (6 ед.)      | № 827/305/20 от 23.09.2020 г.      | 1224                                                          | 245                         |

|                  |                                         |                                |              |               |
|------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| ООО «ТаймЛизинг» | КДМ ЭД500К на базе самосвала Камаз      | № 838/302/20 от 20.10.2020 г.  | 2503         | 2088          |
| ООО «ТаймЛизинг» | КДМ-70                                  | № 839/302/20 от 20.10.2020 г.  | 2190         | 2001          |
| ООО «ТаймЛизинг» | Асфальтосмесительная установка "КА-160" | № 875/306/20 от 09.12.2020 г.. | 17598        | 54262         |
| ООО «ТаймЛизинг» | Полуприцеп-самосвал 9576-02F            | № 892/302/20 от 22.12.2020     | 1130         | 1117          |
| <b>ИТОГО</b>     |                                         |                                | <b>32085</b> | <b>63 545</b> |

## 2.2 Отложенные налоговые активы (стр.1180 бухгалтерского баланса)

Причиной возникновения временных разниц является наличие разных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, в результате чего бухгалтерская прибыль отличается от налоговой прибыли.

По строке баланса 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2021 до корректировки - 34849 тыс. рублей, сумма корректировки данных налогового учета согласно изменений учетной политики составила 7571 тыс. рублей., после корректировки 42420 тыс. рублей.

В 2022 году было начислено отложенных налоговых активов в сумме 18629 тыс. рублей (убыток текущего периода, отклонения по расходам будущих периодов, отклонения по основным средствам), списано -22107 тыс. руб. (убыток текущего периода, незавершенное производство, оценочные обязательства и резервы). Остаток отложенных налоговых активов отражен по строке 1180 баланса в сумме -38942 тыс. руб.

### Движение отложенных налоговых активов

тыс.руб.

| Виды активов и обязательств       | На 01.01.2022 | Начислено | Списано | На 31.12.2022 |
|-----------------------------------|---------------|-----------|---------|---------------|
| Внеоборотные активы               | 923           |           | 226     | 697           |
| Готовая продукция                 | 34            |           | 33      | 1             |
| Материалы                         | 44            | 91        | 11      | 124           |
| Незавершенное производство        | 935           | 1251      | 139     | 2 047         |
| Основные средства                 | 3 141         | 3718      | 164     | 6 695         |
| Оценочные обязательства и резервы | 317           | 0         | 183     | 134           |
| Расходы будущих периодов          | 29 912        | 218       | 7 543   | 22 587        |
| Убыток текущего периода           |               | 13 094    | 13 094  |               |
| Арендные обязательства            | 7114          | 257       | 714     | 6 657         |
| Итого                             | 42 420        | 18 629    | 22 107  | 38 942        |

## 2.3 Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 бухгалтерского баланса)

На 31.12.2021г. по строке 1190 баланса показаны вложения во внеоборотные активы в сумме 1881 тыс. рублей, в составе которых:

- Жилой 2-х квартирный дом (незавершенное строительство) с.Романово-271,8 тыс. руб.

-капитальные вложения - строительство площадки для размещения тента для хранения ПСС в с. Ребриха в сумме-1609,2 тыс. рублей.

На 31.12.2022 г. по строке 1190 баланса показаны вложения во внеоборотные активы в сумме 1735 тыс. рублей, в составе которых:

- Жилой 2-х квартирный дом (незаверш. строительство) с.Романово-271,8 тыс. руб.,

-Затраты по монтажу площадки под Мобильный асфальтобетонный завод XCMG XAP120R в с. Бураново- 1463,5 тыс. рублей.

В 2022 году затраты на благоустройство площадки размещения тента для хранения ПСС в с. Ребриха в сумме 1609,2 тыс. рублей отнесены на расходы по ремонту и содержанию сооружений филиала «Ребрихинский», в связи с отказом ФКУ «Упрдор Алтай» в финансировании на покупку тента.

Ремонт здания котельной, в с.Ребриха в сумме 10428 ,2 тыс. рублей учтен как отдельный инвентарный объект согласно п.10 ФСБУ 6/2020, п.3.6. Учетной политики предприятия.

#### **2.4 Запасы (стр. 1210 бухгалтерского баланса)**

Учет поступления материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости. Списание сырья, материалов при отпуске в производство осуществляется по средней себестоимости в порядке, установленном п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Тара принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Предприятия принимаются к учету путем непосредственного включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

Производственные нормы расхода горюче-смазочных материалов для автотранспорта и механизмов на 2022г. утверждены приказом руководителя от 30.12.2021г № 163пр.

Движение запасов по группам представлено в Пояснении 003 «Запасы» Таблица 3.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 3.2 «Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение».

Увеличение по строке 1210 «Запасы» по сравнению с аналогичным периодом прошлого года связано с увеличением объема заготовок основных дорожно- строительных материалов на строительный сезон 2023 года .

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки 1210 «Запасы» числятся затраты в незавершенном производстве в сумме 39853 тыс. руб.

Затраты сформировались в связи с выполненными, но непредъявленными заказчику работами по ремонту 2022 ремонт а/д ст. Ребриха-Белово-Ворониха, км 0+000-1+300 в Ребрихинском районе -16 731 тыс. руб., по содержанию автодороги Павловск-Колыванское-Ракиты-Топчиха, км 24+000 -25+5 в Павловском районе- 4485 тыс. руб., по содержанию автодороги Ребриха-Шарчино-Корчино-Завьялово-Леньки-Благовещенка, км 63+100 -65+150 в Мамонтовском филиале-16337 тыс. руб., по содержанию автодороги Тюменцево-Вылково-Гришенское , км 38+285 -41+370, в Мамонтовском филиале-2 300 тыс. руб.

В 2022 году резерв под обесценение МПЗ не создавался.

#### **2.5 Дебиторская задолженность (стр. 1230 бухгалтерского баланса)**

По строке баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2021г. была отражена задолженность на сумму 51370 тыс.руб., сумма корректировок в связи с изменениями в учетной политике составила 26130 тыс.руб.(проценты по аренде), после корректировки на 01.01.2022г. - 77500 тыс. рублей.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена с учетом созданного оценочного резерва «Резерв сомнительных долгов» Создание резерва осуществляется по итогам инвентаризации дебиторской задолженности. Для расчета резерва принимается дебиторская задолженность, по которой в будущем году истекает срок исковой давности или есть сомнение в платежеспособности дебитора (не подтвержденная дебиторами).

На 01.01.2022 г. сумма резерва составляла 248 тыс. рублей. В течение года резерв увеличен на сумму возникшей просроченной задолженности на 901 тыс. руб. В 2022г. списано

за счет резерва дебиторской задолженности на сумму 238 тыс. руб. Восстановлен резерв на сумму 40 тыс. рублей.. Сумма резерва на 31.12.2022г. составила 870 тыс. рублей.

**Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе контрагентов в динамике**

| Наименование контрагента                                                             | На 31.12. 2021 | На 31.12. 2022 | Динамика, % | Предмет задолженности               | Дата возникновения | тыс.руб              |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------------|
|                                                                                      |                |                |             |                                     |                    | Погашено в 2023 году | Мероприятия по взысканию задолженности |
| <b>Авансы выданные</b>                                                               | <b>20734</b>   | <b>13645</b>   | 66          |                                     |                    | <b>10774</b>         |                                        |
| в том числе:                                                                         |                |                |             |                                     |                    |                      |                                        |
| Алтайкрайэнерго                                                                      | 1791           | 2432           | 136         | авансовые платежи за электроэнергия | декабрь 2022       | 1520                 |                                        |
| Алтайэнергосбыт                                                                      | 881            | 536            | 61          | авансовые платежи за электроэнергия | декабрь 2022       | 536                  |                                        |
| РН-Карт ООО                                                                          | 5278           | 7068           | 134         | авансовые платежи за ГСМ            | декабрь 2022       | 7068                 |                                        |
| Россети Сибирь ПАО                                                                   | 9664           | 364            | 4           | авансовые платежи за СМР            | октябрь 2022       |                      |                                        |
| Тамаз ООО ТК                                                                         | 257            | 0              | 0           |                                     |                    |                      |                                        |
| Газпромнефть-Региональные продажи ООО                                                | 0              | 723            | 0           | Авансовые платежи за ГСМ            | декабрь 2022       | 723                  |                                        |
| Газпром межрегионгаз Новосибирск ООО                                                 | 197            | 570            | 289         | Авансовые платежи за газ            | декабрь 2022       | 228                  |                                        |
| прочие                                                                               | 2666           | 1952           | 73          |                                     |                    | 699                  |                                        |
| <b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>                                          | <b>6267</b>    | <b>81552</b>   | 1301        |                                     |                    | <b>74869</b>         |                                        |
| в том числе:                                                                         |                |                |             |                                     |                    |                      |                                        |
| Администрация Крутихинского сельсовета                                               | 81             | 610            | 753         | Ремонт УДС                          | октябрь 2022       |                      | Претензионная работа                   |
| Алтайдорстрой                                                                        | 0              | 719            | 0           | Ремонт УДС г. Барнаул               | август 2022        |                      |                                        |
| АРСК ООО                                                                             | 0              | 2562           | 0           | ОМС                                 | сентябрь 2022      |                      |                                        |
| Деметра ООО                                                                          | 2840           | 2188           | 77          | Услуги                              | декабрь 2020       | 46                   |                                        |
| Комитет по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула. | 0              | 74523          | 0           | Ремонт УДС г. Барнаул               | октябрь 2022       | 74523                |                                        |
| Барнаульское ДСУ-4 ООО                                                               | 1764           | 115            | 7           | Содержание федеральных автодорог    | декабрь 2022       | 115                  |                                        |
| Управление Юстиции АК                                                                | 120            | 0              | 0           | отопление                           |                    |                      |                                        |
| Каменские теплосети МУП                                                              | 0              | 185            |             | инертные материалы                  | август 2022        | 185                  |                                        |
| прочие                                                                               | 1462           | 650            | 44          |                                     |                    | 0                    |                                        |
| <b>Прочие дебиторы</b>                                                               | <b>2847</b>    | <b>3730</b>    | 131         |                                     |                    | 0                    |                                        |
| <b>Проценты по аренде</b>                                                            | <b>26130</b>   | <b>22842</b>   | 87          |                                     |                    | <b>811</b>           |                                        |
| <b>Лизинг (обеспечит платеж,иде)</b>                                                 | <b>18850</b>   | <b>10260</b>   | 54          |                                     |                    | <b>2294</b>          |                                        |

|                                          |       |        |     |  |  |       |  |
|------------------------------------------|-------|--------|-----|--|--|-------|--|
| Расчеты с подотчетными лицами            | 200   | 11     | 6   |  |  | 11    |  |
| Расчеты по налогам и сборам              | 2127  | 683    | 32  |  |  | 0     |  |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 345   | 199    | 58  |  |  | 9     |  |
| Итого по строке баланса                  | 77500 | 132922 | 172 |  |  | 88768 |  |

Наличие и движение дебиторской задолженности по видам задолженности представлено в Пояснении 004 Таблица 4.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

## 2.6 Финансовые вложения (за иск. денежных эквивалентов) (стр. 1240 бухгалтерского баланса)

По строке 1240 баланса отражены по состоянию на 31.12.2022 г. денежные средства, размещенные на депозите в АО Банк «Акцепт» в сумме 43500 тыс. руб.

В течение 2022 года на депозите были размещены денежные средства общим оборотом 43 500 тыс. рублей. Доход от размещения средств на депозите с учетом депозита, размещенного в 2021 году, составил 209 тыс. руб. Заключено соглашение о поддержании неснижаемого остатка на расчетном счете с ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск. Доход по исполнению соглашения составил 8 тыс. рублей.

Финансовые вложения отражены в Пояснении 0002 «Финансовые вложения». Таблица 2.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

## 2.7 Прочие оборотные активы (стр. 1260 бухгалтерского баланса)

По строке 1260 баланса на 31.12.2022г. отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев и недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 4678 тыс.руб.

В том числе:

-расходы по содержанию АБЗ в зимний период, в отсутствии эксплуатации асфальтобетонных заводов в сумме 4677 тыс. руб.(заработная плата сторожей 1404,0 тыс. рублей, коммунальные услуги 1200,0 тыс. руб., амортизация -1426 тыс. руб., материалы-308 тыс. руб., расходы на охрану окружающей среды- 338 тыс. руб.)

-недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 1тыс. руб.

## 2.8 Собственный капитал

### 2.8.1 Уставный фонд (стр.баланса 1310)

По состоянию на 31.12.2022 года величина Уставного фонда составила 69 991 тыс. рублей. В течение года изменений в Уставном фонде не было.

### 2.8.2 Резервный фонд (стр.баланса 1360)

Резервный фонд Предприятия формируется в соответствии с п. 3.9. Устава, путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 и более % чистой прибыли, остающейся в распоряжении Предприятия. Размер Резервного Фонда должен составлять не менее 25% от Уставного Фонда Предприятия.

По состоянию на 31.12.2022 г. резервный фонд сформирован в размере 11 960 тыс. руб.

В 2022 году в Резервный фонд предприятия направлено 145 тыс. руб. (5% от Чистой прибыли за 2021 год.)

### 2.8.3 Переоценка внеоборотных активов (стр.баланса 1340)

По состоянию на 31.12.2022г. по строке 1340 бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки внеоборотных активов предприятия в сумме 25 339 тыс. руб.

(прирост стоимости внеоборотных активов в результате переоценки имущества проведенной в 1992-1997 годах на основании постановлений правительства от 14.08.1992 №595, №1223 от 25.11.1993, №967 от 19.08.1994., №1448 от 25.11.1995, №1142 от 07.12.1996.). В 2022 году выбыло со счета 83.1.1 « Прирост стоимости основных средств» -1055 тыс. рублей. Здание операторской ,подъезд к асфальтосмесительной установке "АММАН ГЛОБАЛ-160 по адресу Павловский тракт ,218 в связи с их продажей на сумму 729 тыс. рублей; трактор Т -150 и другие ОС сумму 326 тыс. рублей.

#### 2.8.4 Добавочный капитал (без переоценки) (стр.баланса 1350)

По строке 1350 бухгалтерского баланса на 31.12.2022г. отражены средства в сумме 31 544 тыс.руб., в том числе:

-средства переданные дочерним предприятиям головным предприятием на пополнение оборотных средств по авизо в период с 2002 по 2003 годы . в сумме 31544 тысяч рублей, принятой по передаточным актам от реорганизуемых предприятий в процессе реорганизации, проведенной в 2014-2015 г.г.

#### 2.8.5 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.баланса1370)

По состоянию на 31.12.2021 года по строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» были отражены средства в сумме 631397 тыс. рублей., сумма корректировок в связи с изменениями в учетной политике согласно ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 составила 143453 тыс. рублей, после корректировок на 01.01.2022г.- 774850 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022 года по строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражены средства в сумме 900 726 тыс.руб., в том числе:

- корректировка по ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 в сумме 143 453 тыс.руб.
- нераспределенная прибыль прошлых лет в сумме 122 тыс. рублей;
- нераспределенная прибыль в обращении в сумме 21 800 тыс. рублей;
- имущество сверх вклада в уставный капитал в сумме 633 541 тыс. рублей.
- прибыль на развитие МТБ в сумме 59 468 тыс. рублей.
- сумма переоценки выбывших основных средств в сумме 3 173 тыс. рублей.
- чистая прибыль текущего периода в сумме 39 169 тыс. рублей.

Увеличение статьи баланса связано с получением в хозяйственное ведение по распоряжению собственника имущества сверх вклада в уставный капитал на сумму 87529 тыс. руб., со списанием переоценки выбывших основных средств 1055 тыс. рублей.

В 2021 году по итогам работы за год сложилась чистая прибыль-2908 тыс. рублей.

Направлено в фонд потребления 710 тыс. руб.

Направлено на материально техническое развитие 1483 тыс. рублей.

Направлено в Резервный фонд 145 тыс. рублей.

Перечислено в бюджет субъектов РФ 570 тыс. руб.

#### 2.9 Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420 бухгалтерского баланса)

По строке баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2021г. была отражена сумма 22692 тыс. рублей, сумма корректировок в связи с изменениями в учетной политике составила 43841 тыс. рублей, после корректировки на 01.01.2022г. - 66533 тыс. рублей.

Движение отложенных налоговых обязательств за 2022 год отражено в таблице:

| Виды активов и обязательств | На 01.01.2022 | Списано | Начислено | тыс.руб.      |
|-----------------------------|---------------|---------|-----------|---------------|
|                             |               |         |           | На 31.12.2022 |
| Готовая продукция           | 11,9          | 9,4     | 4,4       | 6,9           |
| Материалы                   | 423,7         | 357,1   | 115,8     | 182,4         |

|                            |                |                |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Незавершенное производство | 373,7          | 312,5          | 62,4           | 123,5          |
| Основные средства          | 49286,4        | 7 323,7        | 4 103,1        | 46 065,8       |
| Расходы будущих периодов   | 451,2          | 5,2            | 489,3          | 935,3          |
| Арендные обязательства     | 10760,1        | 641,6          | 4688,6         | 14807,1        |
| Проценты по обязательствам | 5226           | 860,3          | 202,8          | 4568,5         |
| <b>Итого</b>               | <b>66533,0</b> | <b>6 509,8</b> | <b>9 666,3</b> | <b>66689,5</b> |

## 2.10 Прочие обязательства (стр. баланса 1450)

По строке баланса 1450 «Прочие обязательства» на 31.12.2021г. отражены прочие долгосрочные обязательства, а именно лизинговые платежи с учетом НДС, подлежащие начислению в период за пределами 12 месяцев после отчетной даты в сумме 52 025 тыс. рублей., сумма корректировок в связи с изменениями в учетной политики (ФСБУ 25/2018) составила 32 127 тыс. рублей, после корректировки 84152 тыс. рублей.

тыс.руб.

| Лизингодатель                                    | Договор                  | Окончание договора | Лизинговый платеж(в т.ч. НДС), тыс. руб. |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------------|
| Аренда земли ( 27 договоров с Алтайкрайиущество) |                          |                    | 29841,3                                  |
| ООО "КМ-Финанс"                                  | 2021.82428 от 08.06.2021 | 2024               | 765,00                                   |
| ООО «ТаймЛизинг»                                 | 875/306/20 от 09.12.2020 | 2026               | 23745,7                                  |
| <b>ИТОГО</b>                                     |                          |                    | <b>54 352,00</b>                         |

## 2.11 Заемные средства (стр. баланса 1510)

На 31.12.2022 г. на предприятии действуют кредитные линии в АО "Банк Акцепт" г. Новосибирск с лимитом задолженности 100 тыс. руб. и ООО « Сибсоцбанк» г. Барнаул с лимитом задолженности 141 тыс. рублей.

В марте 2022 года в ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ (ПАО) БАНК г. Новосибирск взят кредит на покупку асфальтоукладчика в сумме 25 500 тыс. руб. сроком на три года. В течение 2022 года предприятие суммарно получило кредитов на сумму 448 640 тыс. руб. На 31.12.2022г. остаток по долгосрочному кредиту 20864 тыс. рублей. Задолженность по краткосрочным кредитам на 31.12.2022г. отсутствует.

Информация о займах и кредитах представлена в таблице Пояснении 006 « Займы и кредиты».

## 2.12 Кредиторская задолженность (стр. 1520 бухгалтерского баланса)

По строке баланса 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2021г. отражена задолженность кредиторов -126736 тыс. рублей., сумма корректировок в связи с изменениями в учетной политики составила 3442 тыс. рублей, после корректировки 196940 тыс. рублей.

Движение кредиторской задолженности по видам представлено Пояснении 005 «Кредиторская задолженность», Таблица 5.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности», Таблица 5.2. «Просроченная кредиторская задолженность».

# Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2022 г.

Тыс.руб.

| Показатель/ Наименование поставщика | Задолженнос<br>ть на<br>31.12.2021,<br>тыс. руб. | Дата<br>образования<br>зadolженнос<br>ти | Дата<br>погашения     | Предмет<br>зadolженности            |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>Основные кредиторы</b>           | <b>81720,00</b>                                  |                                          |                       |                                     |
| АВАНГАРД-МАСТЕР ООО                 | 336,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные части                      |
| Автоконсалт ООО                     | 263,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | ремонт техники                      |
| Алтайремонт ООО                     | 629,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | ремонт техники                      |
| Барнаульская горэлектросеть АО      | 407,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | электроэнергия                      |
| Восток-Шина ТК ООО                  | 1331,00                                          | дек.22                                   | янв.23                | Автошины                            |
| ГЛАВМАСЛО ООО                       | 1804,00                                          | дек.22                                   | январь,<br>февраль 23 | гсм, техжидкости                    |
| КЗТС-Дормаш ООО                     | 260,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | ножи                                |
| Колокшанский АЗ ООО                 | 503,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные части                      |
| Контур ПКФ ООО                      | 303,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные части                      |
| КУС ООО                             | 3740,00                                          | дек.22                                   | янв.23                | оцинков.трубы                       |
| ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ АВТОЦЕНТР КАМАЗ"  | 981,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные<br>части+ремонт<br>техники |
| Октан-Сервис ООО                    | 1126,00                                          | дек.22                                   | янв.23                | гсм                                 |
| ПРЕСТИЖ ООО                         | 324,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные часи                       |
| Профит Петербург ООО                | 381,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные части                      |
| РМк ООО                             | 595,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | запасные части                      |
| Сибирский Легион ООО ЧОП            | 1339,00                                          | дек.22                                   | янв.23                | услуги охраны                       |
| Теплоцентрaль МУП                   | 689,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | теплоснабжение                      |
| Усть-Каменский щебень ООО           | 60696,00                                         | дек.22                                   | январь,<br>февраль 23 | инертные материалы                  |
| Элект ООО НПКО                      | 320,00                                           | дек.22                                   | янв.23                | световые панели                     |
| Южное ДСУ                           | 1168,00                                          | дек.22                                   | янв.23                | инертные материалы                  |
| Прочие поставщики и подрядчики:     | 4525,00                                          |                                          | янв.23                |                                     |
| Авансы полученные                   | 40,00                                            |                                          | янв.23                |                                     |
| <b>Прочие кредиторы, в т.ч.:</b>    | <b>44004,00</b>                                  |                                          |                       |                                     |
| лизинг                              | 32529,00                                         |                                          | янв.23                |                                     |
| обеспечение контрактов              | 7186,00                                          |                                          | янв.23                |                                     |
| аренда земельных участков 12мес     | 3442,00                                          |                                          |                       |                                     |
| прочие                              | 847,00                                           |                                          | янв.23                |                                     |
| Задолженность по заработной плате   | 9940,00                                          |                                          | янв.23                |                                     |
| Задолженность по налогам, взносы:   | 100697,00                                        |                                          | 1 квартал<br>2023     |                                     |
| <b>Итого:</b>                       | <b>236401,00</b>                                 |                                          |                       |                                     |

В отчетном году предприятием уплачено в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды 183 436,8 тысяч рублей.

Сумма просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года 24 тыс. рублей.

## 2.13 Доходы будущих периодов (стр. 1530 бухгалтерского баланса)

По строке 1530 баланса «Доходы будущих периодов» на 31.12.2022г. отражена остаточная стоимость объектов основных средств в сумме 47 тыс.руб., полученных в хозяйственное ведение или приобретенных в порядке софинансирования из Краевого бюджета. В 2022 г списано на счет 91 «Прочие доходы» в сумме начисленной амортизации по указанным основным средствам -9,0 тыс. рублей.

## 2.14 Заемные средства (стр. баланса 1550 бухгалтерского баланса)

По строке 1550 баланса «Прочие обязательства» отражен НДС по лизинговым платежам, подлежащих начислению в течение 12 месяцев после отчетной даты в сумме 6506 тыс. рублей.

### 3. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2022г. в Арбитражном суде Алтайского края находится на рассмотрении 3 гражданских иска. В одном ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» выступает ответчиком, в двух других истцом.

Ответчик: Иск гражданина Адоньева Руслана Андреевича по дорожно-транспортному происшествию на сумму 1 906 654,51 рублей, удовлетворен частично, апелляция.

Истец: ООО «Красбитум», сумма требования 762 726,30, неустойка., ООО «Вектор» сумма требования 572 821,50 о ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки.

Сумма предъявленного исков не являются существенной для финансового состояния предприятия и не влияет на права кредитора.

### 4. Сведения о доходах и расходах организации

#### 4.1 Объемы продаж продукции, товаров работ, услуг по видам деятельности и состав затрат на производство

Бухгалтерский учет затрат организован по экономическим элементам и статьям затрат в соответствии с действующими нормативными документами.

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется Предприятием в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 и Инструкцией по применению Плана счетов.

Основные принципы калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) были закреплены в учетной политике Предприятия.

Расходы Предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направленности деятельности подразделялись следующим образом:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Для обобщения информации о расходах по обычным видам деятельности использовались затратные счета:

- 20 «Основное производство»;
- 21 «Полуфабрикаты собственного производства»;
- 23 «Вспомогательные производства»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

**Объемы дорожных работ, выполненные собственными силами, включая НДС,  
за 2021-2022 гг.**

тыс.руб.

| Наименование показателей                        | 2021 год  | 2022 год  |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Содержание дорог и мостов федерального значения | 227 290   | 216 107   |
| Содержание территориальных дорог                | 627 131   | 777 270   |
| Ремонт автодорог территориального значения      | 387 827   | 1 029 529 |
| Ремонт автодорог федерального значения          | 373 739   | -         |
| Строительство                                   | 202 283   | 87 428    |
| Прочие СМР                                      | 37 111    | 85 883    |
| Услуги                                          | 22 828    | 11 182    |
| Итого                                           | 1 878 209 | 2 207 399 |

Основной вид деятельности предприятия - строительство, реконструкция, ремонт и содержание автомобильных дорог. ГУП ДХ АК «Центральное ДСУ» производит работы на

участке автодорог федерального значения Барнаул- Рубцовск- граница республики Казахстан протяженностью 97 км (до границы с Алейским районом), Барнаул - Павловск - граница с Республикой Казахстан, протяженностью 163 км и дорогах регионального и межмуниципального значения общей протяженностью 2413 км.

На участке автодороги федерального значения А-322 Барнаул - Рубцовск - граница Республики Казахстан (на Семипалатинск) км 11+550- 109+200, протяженностью 97 км находится восемь мостовых сооружений, один путепровод, 100 водопропускные трубы, протяженностью 2717,59.

На участке автодороги федерального значения А-321 Барнаул - Павловск - граница с Республикой Казахстан, км 89+157 – км 252+626, протяженностью 163 км находится шесть мостовых сооружений, 162 водопропускные трубы, протяженностью 2730,98.

Основными заказчиками работ в 2022 году являлись ООО «Барнаульское ДСУ-4», КГКУ «Алтайавтодор» и Комитет по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула.

Кроме того, предприятие оказывает услуги механизмов, услуги автостоянки, осуществляет реализацию продукции собственного производства- асфальтобетон, ЦПС, ПСС.

Реализовано асфальтобетона 384 тонны на сумму 2211 тыс. руб., органоминеральной смеси 569 тонн на сумму 2861 тыс.руб., песко-соляной смеси 18 т на сумму 53,0 тыс. руб., щебеночно-песчаной смеси 379,0 т на сумму 796 тыс. рублей и др.

Также, помимо продукции собственного производства реализовано покупных материалов, запасных частей и т. д в сумме 14118,7 тыс. рублей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается Предприятием по мере готовности. При исполнении договоров долгосрочного характера доходы и расходы признаются поэтапно по мере сдачи этапов работ заказчику. Степень завершенности работ на отчетную дату определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ, принятых заказчиком.

Работы на производство учитываются позаказным методом. Учет ведется в разрезе каждого объекта с присвоением ему номенклатурной группы. Общепроизводственные расходы распределяются на счет 20 «Основное производство» в разрезе номенклатуры выполняемых работ, услуг пропорционально прямым затратам, отнесенных в дебет счета 20.

Расходы вспомогательного производства учитываются в разрезе подразделений и статей затрат, распределяются пропорционально прямым расходам на счета учета (25, 40).

Учет незавершенного производства ведется по фактической производственной себестоимости.

Прямые расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство» списываются в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж», в части выполненных работ, оказанных услуг, иной деятельности.

Общехозяйственные расходы, собранные на одноименном счете 26 списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»

### Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 1 940 592 тыс. рублей (без НДС). в том числе:

| Выручка от реализации (без НДС) по видам деятельности            | ВСЕГО, тыс. руб. | Собственными силами, тыс. руб. | Субподряд, прочие, тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Строительство, реконструкция автодорог территориального значения | 103 363          | 72 856                         | 30 507                       |
| Ремонт автодорог территориального значения                       | 862 436          | 857 941                        | 4 495                        |
| Содержание автодорог территориального значения                   | 704 362          | 647 725                        | 56 637                       |
| Ремонт автодорог федерального значения                           | -                | -                              | -                            |

|                                            |                  |                  |                |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Содержание автодорог федерального значения | 180 089          | 180 089          | 0              |
| Прочие СМР                                 | 73 253           | 71 569           | 1684           |
| Услуги                                     | 9 319            | 9 319            | 0              |
| Товары                                     | 7 770            | 0                | 7 770          |
| <b>ИТОГО</b>                               | <b>1 940 592</b> | <b>1 839 499</b> | <b>101 093</b> |

Себестоимость реализации составила 1 855 928 тыс. рублей . Расшифровка себестоимости по видам затрат представлена в Пояснении 008 «Затраты на производство».

#### Прибыль (убыток) от продаж

По строке 2200 отчета о финансовых результатах сложилась прибыль от продаж в сумме 84 664 тыс. рублей.

#### 4.2 О составе прочих доходов и расходов

Проценты полученные в сумме 217 тыс. руб.,

Проценты уплаченные в сумме 17615 тыс. рублей,

Прочие доходы в сумме 6783 тыс. рублей, в том числе:

| Наименование показателя                                   | Сумма, тыс. руб. |
|-----------------------------------------------------------|------------------|
| Продажа ОС и прочего имущества                            | 3327             |
| Оприходование МЦ при выбытии ОС                           | 14               |
| Доходы будущих периодов (амортизация)                     | 9                |
| Списание кредиторской задолженности                       | 50               |
| Возмещение страховых сумм                                 | 1392             |
| Излишки в результате инвентаризации                       | 615              |
| Восстановлены резервы                                     | 950              |
| Прибыль прошлых лет                                       | 181              |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений | 231              |
| Возмещена госпошлина по решению суда                      | 13               |

Прочие расходы в сумме 23869 тыс. рублей, в том числе:

| Наименование показателя                             | Сумма, тыс. руб. |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| Взнос в НП СРО "Дорожники и строители Алтая", АСДОР | 1871             |
| Возмещения ущерба ,вреда                            | 1254             |
| Госпошлины за рассмотрение в судах                  | 112              |
| Выбытие и продажа ОС и прочего имущества            | 1406             |
| Налог на имущество                                  | 3355             |
| Штрафы, пени по хоз.договорам                       | 666              |
| Административные штрафы                             | 416              |
| Услуги банка                                        | 4297             |
| Убытки прошлых лет                                  | 1438             |
| Недостачи, потери                                   | 11               |
| Начислены резервы сомнительных долгов               | 901              |
| Списание дебиторской задолженности                  | 506              |
| Госпошлина за регистрацию объектов недвижимости     | 50               |
| Гарантийные обязательства прошлых лет               | 7501             |
| Прочие косвенные расходы (НДС)                      | 85               |

#### 4.3 Состав резервов предстоящих расходов и платежей:

Исходя из положений п.3 ПБУ 8/2010, приложения к учетной политике, Предприятие создает в бухучете оценочные обязательства:

-резерв на оплату отпусков (начисляется ежемесячно в процентах от ФОТ, относимого на себестоимость с учетом расходов на суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Размер отчислений определяется исходя из предполагаемой годовой суммы отпусков и планируемого ФОТ. На 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация резерва, на основании которой производятся корректировки начисленного оценочного обязательства на оплату отпусков);

-резерв для выплаты единовременного вознаграждения по итогам работы за год (начисляется ежемесячно в процентах от ФОТ, относимого на себестоимость с учетом расходов на суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды). На 31 декабря отчетного года Предприятие производит инвентаризацию данного оценочного обязательства, на основании которой производятся корректировки начисленного единовременного вознаграждения по итогам работы за года;

- резерв на гарантийный ремонт (формируется единовременно 31 декабря по объектам строительно-монтажных работ, выполненных на объектах ремонта, строительства, содержания (в части ВВС, ликвидации последствий ГО и ЧС.), которая утверждается протоколом и не может составлять более 1% от объема выполненных работ);

Движение оценочных обязательств представлено в Пояснении 007 «Оценочные обязательства». Таблица 7.1. «Резервы на предстоящие выплаты».

#### 5. Анализ финансового состояния и эффективности деятельности

Основные коэффициенты, характеризующие финансовое состояние организации представлены в таблице:

##### 5.1 Основные показатели финансового состояния предприятия

| №<br>п/п | Показатели                                          | Формула | 2021      | 2 022     | Изменен<br>ие, руб.,<br>рост % | Рост, % | Норма |
|----------|-----------------------------------------------------|---------|-----------|-----------|--------------------------------|---------|-------|
|          |                                                     |         |           |           |                                |         |       |
| 1        | Выручка от реализации                               |         | 1 804 623 | 1 940 592 | 135 969                        | 108%    |       |
| 2        | Выручка собственными силами с НДС                   |         | 1 878 209 | 2 207 399 | 329 190                        | 118%    |       |
| 3        | Выручка собственными силами                         |         | 1 565 174 | 1 839 500 | 274 326                        | 118%    |       |
| 4        | Удельный вес работ, выполненных собственными силами |         | 86,7%     | 94,8%     | 8,1%                           |         |       |
| 5        | Себестоимость продаж                                |         | 1 707 435 | 1 766 646 | 59 211                         | 103%    |       |
| 6        | Управленческие расходы                              |         | 76 093    | 89 282    | 13 189                         | 117%    |       |
| 7        | Прибыль от продаж                                   |         | 21 095    | 84 664    | 63 569                         | 401%    |       |
| 8        | Прибыль до налогообложения                          |         | 4 590     | 50 180    | 45 590                         | 1093%   |       |
| 9        | Чистая прибыль                                      |         | 2 908     | 39 169    | 36 261                         | 1347%   |       |
| 10       | Чистая прибыль, направляемая на                     |         | 570       | 7 677     | 7 107                          | 1347%   |       |

|    |                                                                           |                                                                        |           |           |         |       |              |
|----|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-------|--------------|
|    | выплату дивидендов                                                        |                                                                        |           |           |         |       |              |
| 11 | Внеоборотные активы                                                       |                                                                        | 770 286   | 797 024   | 26 738  | 103%  |              |
| 12 | Оборотные активы                                                          |                                                                        | 509 971   | 670 786   | 160 815 | 132%  |              |
| 13 | Чистые активы                                                             | Соб<br>кап+доходы<br>БП                                                | 914 650   | 1 039 607 | 124 957 | 114%  |              |
| 14 | Денежные средства,<br>эквиваленты                                         |                                                                        | 106 635   | 61 540    | -45 095 | 58%   |              |
| 15 | Собственный капитал<br>(капитал и резервы)                                |                                                                        | 914 594   | 1 039 560 | 124 966 | 114%  |              |
| 16 | Краткосрочные<br>обязательства                                            |                                                                        | 214 978   | 286 344   | 71 366  | 133%  |              |
| 17 | Валюта баланса                                                            |                                                                        | 1 057 394 | 1 467 810 | 410 416 | 139%  |              |
| 18 | Начислена амортизация                                                     |                                                                        | 95 717    | 118 856   | 23 139  | 124%  |              |
| 19 | % уплаченные                                                              |                                                                        | 588       | 17 615    | 17 027  | 2996% |              |
| 20 | Фонд оплаты труда,<br>тыс.руб.                                            |                                                                        | 300 745   | 321 447   | 20 702  | 107%  |              |
| 21 | Среднесписочная<br>численность                                            |                                                                        | 592       | 581       | -11     | 98%   |              |
| 22 | Среднемесячная<br>зарплатная плата                                        |                                                                        | 42 329    | 46 129    | 3 800   | 109%  |              |
| 23 | ФОТ, коп. от объемов<br>собственными силами                               |                                                                        | 16,7      | 17,5      | 1       | 105%  | 21           |
| 24 | Рост среднемесячной<br>зарплатной платы,%                                 |                                                                        | 108,0     | 109,0     |         |       |              |
| 25 | Выработка на одного<br>среднесписочного<br>работника                      | Выручка от<br>реализации<br>/среднесписоч<br>ная<br>численность        | 2 644     | 3 168     | 524     | 120%  |              |
| 26 | Рост выработки,%                                                          |                                                                        | 126,2     | 119,8     |         |       | Более 100%   |
| 27 | Соотношение роста<br>выработки к росту<br>зарплатной платы                |                                                                        | 1,17      | 1,10      |         |       | Более 1,0    |
| 28 | Коэффициент текущей<br>ликвидности                                        | Оборотные<br>активы/кратк<br>осрочные<br>обязательства                 | 2,37      | 2,34      | 0       | 99%   | 2,0 и более  |
| 29 | Коэффициент<br>абсолютной<br>ликвидности                                  | Ден.средства,<br>КФВ/краткос<br>рочные<br>обязательства                | 0,5       | 0,2       | 0       | 43%   | 0,2 и более  |
| 30 | Коэффициент<br>обеспеченности<br>собственными<br>оборотными<br>средствами | (капитал и<br>резервы-<br>внеоборотные<br>активы)/обор<br>отные активы | 0,3       | 0,4       | 0       | 128%  | 0,1 и более  |
| 31 | Коэффициент<br>финансовой<br>устойчивости                                 | Капитал и<br>резервы/итог<br>баланса                                   | 0,9       | 0,7       | 0       | 82%   | 0,75 и более |
| 32 | Динамика<br>прибыльности                                                  | (Вр.тек/Вр.пр<br>)/(себ.тек/себ.<br>пр)*100                            | 97,4      | 103,9     | 7       | 107%  | Более 100%   |
| 33 | Рентабельность                                                            | Чистая<br>прибыль/выр<br>учка                                          | 0,16      | 2,02      | 2       | 1253% |              |
| 34 | Рентабельность<br>совокупных активов,%                                    | Чистая<br>прибыль/итог<br>баланса                                      | 0,28      | 2,67      | 2       | 970%  |              |

|    |                                            |                                                            |         |         |        |       |  |
|----|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|-------|--|
| 35 | Рентабельность продаж                      | Прибыль от продаж/выручка от продаж*100                    | 1,17    | 4,36    | 3      | 373%  |  |
| 36 | ROE (рентабельность собственного капитала) | Чистая прибыль /среднегодовая стоимость чистых активов*100 | 0,4     | 4,0     | 4      | 1110% |  |
| 37 | EBITDA                                     | Прибыль до налогообл., без амортизации, банковских%        | 100 895 | 186 651 | 85 756 | 185%  |  |

Из анализа основных показателей финансового состояния предприятия следует:

По результатам работы предприятия за 2022 год получена прибыль от основной деятельности (прибыль от продаж) в сумме 84 664 тыс. руб. Рентабельность продаж составила 4,36%.

Чистая прибыль предприятия увеличилась с 2 908 тыс. руб. (2021г.) до 31 169 тыс. руб. (2022г.). Рентабельность предприятия в 2022 г. - 2,02%.

Положительными факторами роста рентабельности являются:

- снижение себестоимости выполненных работ относительно выручки от реализации (Рост себестоимости составил 3% от уровня 2021г., рост выручки от реализации – 8%);
- рост удельного веса строительно-монтажных работ, выполненных собственными силами, в общем объеме выполненных работ с 86,7% в 2021г. до 94,8% в 2022г.

Коэффициенты текущей и абсолютной ликвидности на 31.12.2022г. выше критических значений, что отражает высокий уровень платежеспособности предприятия. Снижение коэффициента абсолютной ликвидности относительно 31.12.2021г. связано с ростом неоплаченной дебиторской задолженности за выполненные работы (Комитет по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула – 74,5 млн. руб., задолженность погашена 01.02.23г.)

Просроченная дебиторская задолженность составляет 0,5 % от общей суммы задолженности, просроченная кредиторская задолженность минимальна – составляет на 31.12.2021г. 24 тыс.руб.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составил 0,4 при минимальном значении 0,1, что говорит о достаточном объеме собственных средств для финансирования текущей деятельности предприятия.

Фонд оплаты труда в объеме СМР, выполненных собственными силами, составил в 2022г. 17,7 коп.

Размер средней заработной платы на предприятии увеличился относительно уровня 2021г. на 3 800 руб. (+9%) и составил в 2022г. 46 129 руб.

Выработка на 1 работника с учетом оптимизации численности персонала до 581 чел. и роста объема работ, выполненного собственными силами, увеличилась в 2022 г. на 524 тыс. руб. (+20% к уровню 2021 г.).

Рост выработки к росту заработной платы составил 1,1.

## 5.2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в 2022 году

| Показатели                    | Суммы, выплаченные в 2022 г. |
|-------------------------------|------------------------------|
| Оплата труда                  | 5 445 291,49                 |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск | 423 755,65                   |
| Премии                        | 2 050 650,75                 |
| Страховые взносы              | 2 333 170,43                 |

рублей

22

### 5.3 Информация о среднесписочной численности, фонде заработной платы и среднемесячной заработной плате за 2021 год по ГУП ДХ АК "Центральное ДСУ".

| Наименование филиала                                                | Среднесписочная численность (человек) |     |         | Фонд начисленной заработной платы (тыс. руб.) |         |         | Среднемесячная заработная плата в руб. |        |         |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----|---------|-----------------------------------------------|---------|---------|----------------------------------------|--------|---------|
|                                                                     | с начала года                         |     |         | с начала года                                 |         |         | с начала года                          |        |         |
|                                                                     | Ито го                                | ИТР | Рабочие | Итого                                         | ИТР     | Рабочие | Итого                                  | ИТР    | Рабочие |
| Центральное ДСУ всего:                                              | 581                                   | 145 | 436     | 321 447                                       | 101 902 | 219 545 | 46 129                                 | 58 470 | 42 013  |
| Барнаульский филиал, АУП                                            | 267                                   | 91  | 176     | 151 753                                       | 65 262  | 86 491  | 47 500                                 | 59 940 | 41 069  |
| Каменский филиал                                                    | 49                                    | 8   | 41      | 26 090                                        | 5 373   | 20 717  | 44 242                                 | 54 766 | 42 142  |
| Крутихинский филиал                                                 | 27                                    | 4   | 23      | 14 626                                        | 2 555   | 12 071  | 45 435                                 | 53 227 | 44 070  |
| Мамонтовский филиал                                                 | 40                                    | 8   | 32      | 24 891                                        | 6 302   | 18 589  | 52 369                                 | 64 243 | 49 281  |
| Павловский филиал                                                   | 29                                    | 6   | 23      | 13 811                                        | 3 434   | 10 377  | 39 494                                 | 47 693 | 37 368  |
| Ребрихинский филиал                                                 | 38                                    | 6   | 32      | 18 991                                        | 3 683   | 15 308  | 41 887                                 | 53 772 | 39 771  |
| Романовский филиал                                                  | 38                                    | 6   | 32      | 22 918                                        | 4 370   | 18 548  | 49 822                                 | 58 976 | 48 064  |
| Топчихинский филиал                                                 | 36                                    | 6   | 30      | 16 457                                        | 3 937   | 12 520  | 37 655                                 | 54 603 | 34 307  |
| Тюменцевский филиал                                                 | 32                                    | 5   | 27      | 19 042                                        | 3 674   | 15 368  | 48 725                                 | 58 220 | 46 897  |
| Шелаболихинский филиал                                              | 25                                    | 5   | 20      | 12 868                                        | 3 312   | 9 556   | 43 504                                 | 55 200 | 40 528  |
| Среднемесячная заработная плата работников без руководящего состава |                                       |     |         |                                               |         |         | 45 446                                 |        |         |

### 6. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ18/2

В целях признания доходов и расходов по налогу на прибыль используется метод начисления.

В целях определения материальных расходов по налогу на прибыль при списании сырья и материалов применяется метод « по средней себестоимости».

Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016г. № 640. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

В расходы в целях налогообложения налогом на прибыль включаются расходы на создание резервов предстоящих расходов на оплату отпусков и выплату единовременного вознаграждения по итогам работы за год и резерва сомнительных долгов.

Регистры налогового учета формируются с применением компьютерной техники.

Исчисление авансовых платежей по налогу на прибыль производится ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли.

В результате деятельности предприятия в 2022 году, сформировалась прибыль до налогообложения в сумме 50 180 тыс. рублей. Налог на прибыль 10 958 тыс. руб. Текущий налог на прибыль 7323 тыс. руб.

В 2022 году суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств составила 3635 тыс. руб.

## 7.Операции со связанными сторонами

Учредителем Предприятия является Министерство транспорта Алтайского края (Минтранс), собственником имущества - Управление имущественных отношений Алтайского края (Алтайкрайимущество).

В 2022 году на основании распоряжений Минтранс Алтайского края, распоряжений Алтайкрайимущества предприятием получено имущество сверх вклада в уставный капитал (за вычетом начисленного износа) в размере 87 529 тыс. руб.

На основании п.2 ст.3 Закона Алтайского края от 08.05.2008г. №42-ЗС Предприятием произведено перечисление средств в краевой бюджет РФ за пользование краевым имуществом 40% чистой прибыли за 2021 год, оставшейся в распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в размере 570 тыс. рублей.

В 2022 году вознаграждение руководителю по итогам работы за 2021 год не выплачивалось.

Начальник

Эйхлер Д.В.

Главный бухгалтер

Карпунина Е.В.

Дата 27.02.2023г.





0710005 с. 5

### 1.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период                   | На начало года | Изменения за период |           |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |                          |                | затраты за период   | списано   | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 1 881          | 214 751             | ( 0 )     | ( 214 751 )                                                         | 1 881            |
|                                                                                                                    | 5250 | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 1 881          | 162 482             | ( 0 )     | ( 161 018 )                                                         | 1 736            |
| в том числе:                                                                                                       |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 0              | 206 351             | ( 0 )     | ( 206 351 )                                                         | 0                |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 0              | 151 746             | ( 0 )     | ( 150 282 )                                                         | 1 464            |
| Машины, оборудование транспортные средства                                                                         |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 0              | 0                   | ( 0 )     | ( 0 )                                                               | 0                |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 0              | 308                 | ( 0 )     | ( 308 )                                                             | 0                |
| Хозяйственный инвентарь, офисное оборудование                                                                      |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> | 1 881          | 8 400               | ( 1 609 ) | ( 8 400 )                                                           | 272              |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 272            | 10 428              | ( 0 )     | ( 10 428 )                                                          | 272              |
| Здания и сооружения                                                                                                |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |
|                                                                                                                    |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |
|                                                                                                                    |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |
|                                                                                                                    |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> |                |                     |           |                                                                     |                  |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | За 20 22 г. <sup>1</sup> | За 20 21 г. <sup>1</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 0                        | 0                        |
| в том числе:                                                                                                 |      | 0                        | 0                        |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 |                          |                          |



## Пояснение 0002. Финансовые вложения

Таблица 2.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование<br>показателя          | Код  | Период                          | На начало года               |                                             | Изменения за период |                              |                                                |                                                                                         |                                                                 |                              | На конец периода                               |  |
|-------------------------------------|------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--|
|                                     |      |                                 | перво-начальная<br>стоимость | накопленная корректи-<br>ровка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)            |                                                | начисление процентов (включая<br>доведение перво-начальной<br>стоимости до номинальной) | текущей<br>рыночной<br>стоимости<br>(убытков от<br>обесценения) | перво-начальная<br>стоимость | накопленная<br>корректи-<br>ровка <sup>7</sup> |  |
|                                     |      |                                 |                              |                                             |                     | перво-начальная<br>стоимость | накопленная<br>корректи-<br>ровка <sup>7</sup> |                                                                                         |                                                                 |                              |                                                |  |
| Долгосрочные -<br>всего             | 5301 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            |                                             | 0                   | ( 0 )                        |                                                |                                                                                         | 0                                                               |                              | 0                                              |  |
|                                     | 5311 | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            |                                             | 0                   | ( 0 )                        |                                                |                                                                                         | 0                                                               |                              | 0                                              |  |
|                                     |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 0                            |                                             |                     | ( 0 )                        |                                                |                                                                                         | 0                                                               |                              | 0                                              |  |
|                                     |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup> | 0                            |                                             |                     | ( 0 )                        |                                                |                                                                                         | 0                                                               |                              | 0                                              |  |
| и т.д.                              |      |                                 |                              |                                             |                     |                              |                                                |                                                                                         |                                                                 |                              |                                                |  |
| Краткосрочные -<br>всего            | 5305 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 82 950                       |                                             | 43 500              | ( 82 950 )                   |                                                |                                                                                         | 217                                                             |                              | 43 500                                         |  |
|                                     | 5315 | за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup> | 135 013                      |                                             | 227 955             | ( 280 018 )                  |                                                |                                                                                         | 1300                                                            |                              | 82 950                                         |  |
|                                     |      | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 82 950                       |                                             | 43 500              | ( 82 950 )                   |                                                |                                                                                         | 209                                                             |                              | 82 950                                         |  |
|                                     |      | за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup> | 135 013                      |                                             | 227 955             | ( 280 018 )                  |                                                |                                                                                         | 1 194                                                           |                              | 82 950                                         |  |
| поддержание<br>неснижаемого остатка |      | за 2022 г.                      |                              |                                             |                     |                              |                                                |                                                                                         | 8                                                               |                              | 0                                              |  |
|                                     |      | за 2021 г.                      |                              |                                             |                     |                              |                                                |                                                                                         | 106                                                             |                              | 0                                              |  |
| Финансовых<br>вложений -<br>ИТОГО   | 5300 | за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup> | 82 950                       |                                             | 43 500              | ( 82 950 )                   |                                                |                                                                                         | 217                                                             |                              | 43 500                                         |  |
|                                     | 5310 | за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup> | 135 013                      |                                             | 227 955             | ( 280 018 )                  |                                                |                                                                                         | 1300                                                            |                              | 82 950                                         |  |



Итого

Д.В. Зихер

Т.А. Рухасов

Е.В.

на сумму

### 0003. Запасы

### 3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (строка 920)

| Наименование показателя                                                   | Договор                        |               |            | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------|----------------------------------------|
|                                                                           | №№                             | срок действия |            |                                        |
|                                                                           |                                | с             | по         |                                        |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение - всего |                                |               | 13         | 13                                     |
| в том числе:                                                              |                                |               |            |                                        |
| Кааплум АО                                                                | договор №Бар-887 от 01.01.2019 | 01.01.2019    | 31.12.2020 | 13                                     |
| и т.д.                                                                    |                                |               |            |                                        |

Товарно-материальные ценности, принятые на комиссию (строка 930)

| Наименование показателя                        | Договор |               |    | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------------------|---------|---------------|----|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                | №№      | срок действия |    |                                        |                                        |
|                                                |         | с             | по |                                        |                                        |
| Товарно-материальные ценности,<br>в том числе: |         |               |    |                                        |                                        |
| Контрагент                                     |         |               |    |                                        |                                        |
| Контрагент                                     |         |               |    |                                        |                                        |
| Контрагент                                     |         |               |    |                                        |                                        |
| и т.д.                                         |         |               |    |                                        |                                        |



начальник

Д.В. Зихер

Д.Пухляков

Е.В. Карпунина

**Пояснение 0004. Дебиторская задолженность**  
**4.1. 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 долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
|                                                       |      |                          |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup> | погашение     | списание на финансовый результат <sup>в</sup> | восста- новление резерва |                                                     |                               |                                           |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего        | 5501 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 2065                          | ( )                                     | 6884                                                                              |                                                               | ( 5402 )      | ( )                                           |                          | ( )                                                 | 3547                          | ( )                                       |
|                                                       | 5521 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 1652                          | ( )                                     | 413                                                                               |                                                               | ( )           | ( )                                           |                          | ( )                                                 | 2065                          | ( )                                       |
| в том числе: расчеты с персоналом по прочим операциям |      | за 20 21 г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |                                                                                   |                                                               | ( )           | ( )                                           |                          | ( )                                                 |                               | ( )                                       |
|                                                       |      | за 20 20 г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |                                                                                   |                                                               | ( )           | ( )                                           |                          | ( )                                                 |                               | ( )                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 5510 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 75683                         | ( 248 )                                 | 2670790                                                                           |                                                               | ( 2 615 949 ) | ( 279 )                                       | ( 40 )                   |                                                     | 130245                        | ( 870 )                                   |
|                                                       | 5530 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 53936                         | ( 3036 )                                | 2429106                                                                           |                                                               | ( 2432601 )   | ( 2953 )                                      | ( 2808 )                 |                                                     | 47488                         | ( 248 )                                   |
| в том числе: авансы выданные                          |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 20962                         | ( 228 )                                 | 185231                                                                            |                                                               | ( 192038 )    | ( 253 )                                       | ( 40 )                   |                                                     | 13902                         | ( 257 )                                   |
|                                                       |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 6169                          | ( 232 )                                 | 159132                                                                            |                                                               | ( 144332 )    | ( 7 )                                         | ( 4 )                    |                                                     | 20962                         | ( 228 )                                   |
| расчеты с покупателями                                |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 6287                          | ( 20 )                                  | 2332346                                                                           |                                                               | ( 2 256 442 ) | ( 26 )                                        | ( )                      |                                                     | 82165                         | ( 613 )                                   |
|                                                       |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 11610                         | ( 2804 )                                | 2165539                                                                           |                                                               | ( 2170862 )   | ( 0 )                                         | ( 2804 )                 |                                                     | 6287                          | ( 20 )                                    |
| расчеты с подотчетными лицами                         |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 200                           | ( )                                     | 4257                                                                              |                                                               | ( 4446 )      | ( )                                           |                          | ( )                                                 | 11                            | ( )                                       |
|                                                       |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 96                            | ( )                                     | 8161                                                                              |                                                               | ( 8057 )      | ( )                                           |                          | ( )                                                 | 200                           | ( )                                       |
| расчеты с персоналом по прочим операциям              |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 345                           | ( )                                     | 647                                                                               |                                                               | ( 793 )       | ( )                                           |                          |                                                     | 199                           | ( )                                       |

|                                      |                          |       |          |         |               |          |         |         |
|--------------------------------------|--------------------------|-------|----------|---------|---------------|----------|---------|---------|
| расчеты с прочими дебиторами         | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 45762 | ( 0 )    | 141916  | ( 154393 )    | ( )      | 33285   | ( 0 )   |
|                                      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 32571 | ( 0 )    | 46637   | ( 58695 )     | ( 2946 ) | 17567   | ( 0 )   |
| налоги и сборы                       | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 2120  | ( )      | 5932    | ( 7370 )      | ( )      | 682     | ( )     |
|                                      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 3031  | ( )      | 48385   | ( 49296 )     | ( )      | 2120    | ( )     |
| взносы                               | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 7     | ( )      | 461     | ( 467 )       | ( )      | 1       | ( )     |
|                                      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 1     | ( )      | 425     | ( 419 )       | ( )      | 7       | ( )     |
| расчеты с персоналом по оплате труда | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0     | ( )      | 0       | ( 0 )         | ( )      | 0       | ( )     |
|                                      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 0     | ( )      | 0       | ( 0 )         | ( )      | 0       | ( )     |
|                                      | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 77748 | ( 248 )  | 2677674 | ( 2 621 351 ) | ( 279 )  | 133 792 | ( 870 ) |
|                                      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 55588 | ( 3036 ) | 2429519 | ( 2432601 )   | ( 2953 ) | 49553   | ( 248 ) |
|                                      | 5520                     |       |          |         |               | x        |         |         |

0710005 с. 11



*И.И. Пухляков*

*Д.В. Зинер*

*Е.В. Карпушина*

## Пояснение 0005. Кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период                   | Изменения за период    |                                                                                      |                                                               |             |                                               |                                                     | остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |                          | остаток на начало года | поступление                                                                          |                                                               | выбыло      |                                               | перевод из долго- в краткую срочную задолжен- ность |                          |
|                                                  |      |                          |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>а</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>а</sup> | погашение   | списание на финансовый результат <sup>а</sup> |                                                     |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5501 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 84152                  | 26811                                                                                |                                                               | ( 4636 )    | ( )                                           | ( 31111 )                                           | 75216                    |
|                                                  | 5521 | за 20 21 г. <sup>2</sup> |                        | 59696                                                                                |                                                               | ( )         | ( )                                           | ( )                                                 | 59696                    |
| в том числе:                                     |      |                          |                        |                                                                                      |                                                               |             |                                               |                                                     |                          |
| лизинг, аренда                                   |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 84152                  | 1311                                                                                 |                                                               | ( )         | ( )                                           | ( 31111 )                                           | 54352                    |
|                                                  |      | за 20 21 г.              |                        | 59696                                                                                |                                                               |             |                                               |                                                     | 59696                    |
| кредит                                           |      | за 20 22 г.              | 0                      | 25500                                                                                |                                                               | ( 4636 )    | ( )                                           | ( )                                                 | 20864                    |
|                                                  |      | за 20 21 г.              |                        |                                                                                      |                                                               |             |                                               |                                                     |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 196940                 | 2479891                                                                              |                                                               | ( 2440430 ) | ( )                                           |                                                     | 236401                   |
|                                                  | 5530 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 126736                 | 3423792                                                                              |                                                               | ( 3357030 ) | ( 0 )                                         |                                                     | 193498                   |
| в том числе:                                     |      |                          |                        |                                                                                      |                                                               |             |                                               |                                                     |                          |
| авансы полученные                                |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 33                     | 42824                                                                                |                                                               | ( 42817 )   | ( )                                           |                                                     | 40                       |
|                                                  |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 12                     | 465782                                                                               |                                                               | ( 465761 )  | ( )                                           |                                                     | 33                       |
|                                                  |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 108253                 | 1774876                                                                              |                                                               | ( 1801409 ) | ( )                                           |                                                     | 81720                    |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            |      | за 20 21 г.              | 21760                  | 1732780                                                                              |                                                               | ( 1646287 ) | ( )                                           |                                                     | 108253                   |
|                                                  |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 27149                  | 146824                                                                               |                                                               | ( 84772 )   | ( )                                           | ( )                                                 | 89201                    |
| налоги и сборы                                   |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 41304                  | 551667                                                                               |                                                               | ( 565822 )  | ( )                                           | ( )                                                 | 27149                    |
|                                                  |      |                          |                        |                                                                                      |                                                               |             |                                               |                                                     |                          |
| взносы                                           |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 4663                   | 99123                                                                                |                                                               | ( 92290 )   | ( )                                           |                                                     | 11496                    |

|                                      |      |                          |        |         |                  |   |        |
|--------------------------------------|------|--------------------------|--------|---------|------------------|---|--------|
|                                      |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 7870   | 91900   | ( 95107 ) ( )    |   | 4663   |
| расчеты с прочими кредиторами        |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 50469  | 87548   | ( 94013 ) ( )    |   | 44004  |
|                                      |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 48645  | 275207  | ( 276825 ) ( 0 ) |   | 47027  |
| расчеты с персоналом по оплате труда |      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 6373   | 328696  | ( 325129 ) ( )   |   | 9940   |
|                                      |      | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 7145   | 306456  | ( 307228 ) ( )   |   | 6373   |
| Итого                                |      | за 20 22 г. <sup>2</sup> | 281092 | 2506702 | ( 2445066 ) ( )  |   | 311617 |
|                                      | 5520 | за 20 21 г. <sup>2</sup> | 126736 | 3483488 | ( 3357030 ) ( )  | x | 253194 |

5.2. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | 31 декабря<br>20 22 г. <sup>4</sup> |                      | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>2</sup> |                      | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>5</sup> |                      |
|-------------------------|-----|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------|
|                         |     | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора          | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора          | балансовая стоимость |
| Всего                   |     | 24                                  |                      | 102                                    |                      | 56                                     |                      |
| в том числе:            |     |                                     |                      |                                        |                      |                                        |                      |
| и т.д.                  |     |                                     |                      |                                        |                      |                                        |                      |



Начальник  
Т.Д. Духовничер

Д.Р. Джиглер  
Е.В. Карпушина

# Пояснение 0006 . Заёмные средства

Таблица 6.1 Займы и кредиты.

| Номер по порядку | Контрагент                    | Общая (первоначальная) сумма займа, тыс. руб. | Дата возникновения обязательства | Дата погашения обязательства | % по кредиту | Сальдо на начало отчетного года по данным учета, тыс. руб. | Оплачено за отчетный период, тыс.руб | Возникло за отчетный период, тыс.руб. | Сальдо на конец отчетного года по данным учета, тыс.руб. |
|------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1                | 2                             | 3                                             | 4                                | 5                            | 6            | 7                                                          | 8                                    | 9                                     | 10                                                       |
| 1                | Долгосрочные займы и кредиты  |                                               |                                  |                              |              |                                                            | 4 636                                | 25 500                                | 20 864                                                   |
|                  | в том числе                   |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
| 1.1.             | Левобережный (ПАО) банк       | 0                                             | 31.03.2022                       | 31.03.2025                   | 9,5          | 0                                                          | 4 636                                | 25 500                                | 20 864                                                   |
| 1.2.             |                               |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
| 1.3.             |                               |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
| 2                | Краткосрочные займы и кредиты | 0                                             |                                  |                              |              | 0                                                          | 423 140                              | 423 140                               | 0                                                        |
|                  | в том числе                   |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
| 2.1.             | АО Банк "Ацелт"               | 0                                             | 16.02.2022                       | 27.12.2022                   | 9,4          | 0                                                          | 294 127                              | 294 127                               | 0                                                        |
| 2.3              | ООО "Сибсоцбанк"              | 0                                             | 15.02.2022                       | 04.05.2022                   | 8,5          | 0                                                          | 19 233                               | 19 233                                | 0                                                        |
| 2.4              | ООО "Сибсоцбанк"              | 0                                             | 28.04.2022                       | 07.07.2022                   | 9,5          | 0                                                          | 109 780                              | 109 780                               | 0                                                        |
|                  |                               |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
|                  |                               |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |
|                  |                               |                                               |                                  |                              |              |                                                            |                                      |                                       |                                                          |


  
 Начальник *Д.В. Зихер*
  
 Директор *Е.В. Корнилов*

Пояснение 0007. Оценочные обязательства

Таблица 7.1. Резервы на предстоящие выплаты

| № п/п | Название показателей                           | Сумма резерва на начало отчетного периода (-)<br>2 | Начислено (-)<br>3 | Использовано (+)<br>4 | Сумма резерва на конец отчетного периода (-)<br>5 |
|-------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|
| 1     |                                                |                                                    |                    |                       |                                                   |
| 1     | резерв предстоящих расходов на оплату отпусков | 7 896                                              | 39 464             | 37 013                | 10 347                                            |
| 2     | резерв по итогам работы за год                 | -                                                  | 30 644             | -                     | 30 644                                            |
| 3     | резерв на гарантийный ремонт                   | 2 415                                              | 1 338              | 1 354                 | 2 399                                             |
| 4     | резерв на экономическое стимулирование         |                                                    | -                  | -                     | -                                                 |
|       | <b>ВСЕГО:</b>                                  | <b>10 311</b>                                      | <b>71 446</b>      | <b>38 367</b>         | <b>43 390</b>                                     |



Начальник

Т.А. Оухомов

А.В. Зинер

С.В. Карпушин

Пояснение 0008 Затраты на производство

| Наименование показателя                                               | Код  | 3а 20 22 г. <sup>1</sup> | 3а 20 21 г. <sup>1</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты                                                  | 5610 | 1 107 377                | 1 092 865                |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620 | 299 104                  | 267 520                  |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630 | 90 416                   | 80 930                   |
| Амортизация                                                           | 5640 | 118 856                  | 95 717                   |
| Прочие затраты                                                        | 5650 | 277 503                  | 249 021                  |
| Итого по элементам                                                    | 5660 | 1 893 256                | 1 786 053                |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 | -37328                   | -2525                    |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 |                          |                          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 1 855 928                | 1 783 528                |



Начальник

Д.В. Зинер

Д.А. Бухгалтер

С.В. Корнилов