ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики за 2024 год
Акционерного общества
«Южное-дорожно-строительное управление Алтайского края»

1. Общие сведения об организации:

Наименование организации:

Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края», зарегистрировано 20.09.2024, по завершению процедуры реорганизации в форме преобразования Государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства Алтайского края «Южное дорожно-строительное управление», на основании Распоряжения Управления имущественных отношений от 29.05.2024 № 682 (редакции Распоряжения от 17.07.2024 № 951).

Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края» является непубличным акционерным обществом.

Сокращенное наименование, АО «Южное ДСУ Алтайского края».

ИНН 2201011077 КПП 220101001 ОГРН 124200014000

Контактные данные: тел/факс 8-385-53-21-5-96; E-mail:alsdsu3@yandex.ru

Юридический и фактический адрес, 658131, Россия, Алтайский край, г. Алейск, ул. Дорожная, д.6а.

Уставной капитал, уставный капитал составляет 1 502 219 000 рублей, состоит из 1 502 219 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей 00 копеек каждая. 100% акций общества на момент создания принадлежит единственному акционеру , субъекту Российской Федерации Алтайскому краю в лице управления имущественных отношений Алтайского края, уставной капитал оплачен полностью, с момента формирования и по настоящее время изменений уставного капитала не производилось.

Информация о реестродержателе Общества

Функции держателя реестра акционеров в период с момента государственной регистрации юридического лица и по настоящее время исполняет Октябрьский филиал Открытого Акционерного общества «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т» ОРГРН 1027739216757 ИНН 7726030449.

Информация об органах управления.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров, осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания и единоличного исполнительного органа Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор, в отчетном периоде Генеральный директор Общества, Разумов Сергей Леонидович.

Ревизионная комиссия избирается сроком на один год, в количестве 3 человека.

Список лиц, входящих в состав руководства:

Генеральный директор Разумов Сергей Леонидович с 13.03.2018 г.

Зам.генерального директора по эксплуатации Никифоров Сергей Владимирович с 01.09.2014г.

Зам.генерального директора по строительству Фоменко Дмитрий Владимирович с 01.05.2017г.

Зам.генерального директора по общим вопросам, начальник ППО
Петров Алексей Алексеевич с 01.05.2017г.

Зам.генерального директора по финансам 01.05.2015 (главный бухгалтер 20.02.1995) Фельк Галина Григорьевна.

Главный бухгалтер Стрельцова Евгения Александровна с 01.01.2020 г.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Зам.генерального директора по безопасности и внутреннему контролю Штаба Юрий Владимирович с18.04.2023г.

Общество имеет филиалы:

1) «Филиал Курьинский» по адресу, Алтайский край, Курьинский район, с. Курья, ул. Центральная, влд.160.
2) «Филиал Усть-Калманский» по адресу, Алтайский край, Усть-Калманский район, с. Усть-Калманка, ул. Кирова, д.85
3) «Филиал Шипуновский» по адресу, Алтайский край, Шипуновский район, с. Шипуново, ул. Целинная, влд.25.
4) «Филиал Новичихинский» по адресу, Алтайский край, Новичихинский район, с. Новичиха, ул. Советская, влд.26.
5) «Филиал Усть-Пристанский» по адресу, Алтайский край, Усть-Пристанский район, с. Усть-Чарышская пристань, ул. Фестивальная, зд.9.
6) «Филиал Краснощековский» по адресу, Алтайский край, Краснощековский район, с. Краснощеково, ул. Дорожная, зд.3.
7) «Филиал Поспедтихинский» по адресу, Алтайский край, Поспелихинский район, с. Поспелиха, зд.15, помещ.15/3.
8) «Филиал Чарышский» по адресу, Алтайский край, Чарышский район, с. Чарышское, ул. Никифорова, зд.9, помещ.9.

Дочерние и зависимые организации у Общества отсутствуют.

Основной вид деятельности:

42.11- строительство автомобильных дорог и автомагистралей.

Дополнительные виды деятельности:

01.70 Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях.
08.12 Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина.
23.99.2 Производство изделий из асфальта или аналогичных материалов
23.99.3 Производство битумных смесей на основе природного асфальта или битума, минеральных смол или их песков
35.30.14 производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
42.13 Строительство мостов и тоннелей
43.99.9 работы строительные, не включенные в другие группировки
49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки
55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
56.29.2 Деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях.

Наличие лицензий и допусков, сроки их действия:

Лицензия на геологическое изучение участок Краснощековский БАР №029856 ТП до 30.11.2026г.;
Лицензия геологическое изучение месторождение Мостовое Шипуновский район ТР029149 до 15.03.2040г.;
Лицензия на геологическое изучение разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Качусовское Шипуновский район БАР 029150ТР до 30.09.2044г.;
Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Усть-Калманское БАР 029146 ТЭ до 30.12.2035.;
Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Усть-Таловское Курьинский р-он БАР 029148 ТЭ до 01.06.2033
Лицензия на пользование недрами, разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Белоглазовское Шипуновский р-онБАР029147 ТЭ до 31.12.2030.
Лицензия по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами №АН-22-001209 бессрочно.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 класса опасности Л020-00113-22/00042005 от 20.1.2017.

Организационная структура организации

Штатное расписание утверждено генеральным директором от 20.09.2024 г. №520/1 и предусматривает существование следующих структурных подразделений в Управлении и филиалах:

	Южное ДСУ (Управление)	Филиал Курьинский	Филиал Усть-Калманский	Филиал Шипуновский	Филиал Новичихинский	Филиал Усть-Пристанский	Филиал Краснощековский	Филиал Поспелихинский	Филиал Чарышский	**Итого**
Руководящий состав	8	2	2	2	1	2	2	2	2	**23**
Аппарат управления при руководстве	1	3	2	4	0,5	1	1	2	3	**17,5**
Отдел кадров	2									**2**
Юридический отдел	2									**2**
бухгалтерия	7	3	1	2	1	1	1	2	1	**19**
Отдел ППО	6	1	2	4	2	1	1	3	2	**22**
Экономический отдел	2									**2**
Отдел труда и заработной платы	1									**1**
Отдел закупок/материально-технического снабжения	4									**4**
Офис г.Барнаул	1									**1**
Отдел главного механика/гл.энергетика	6	4	2	4				2	2	**20**
Участок содержания, ремонта, капитального ремонта, строительства и реконструкции а/д	15	2	2	7	3	4	4	4	5	**47**
Участок вспомогательного производства	4			2						**6**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

(АБЗ)										
Участок-погрузо-разгрузочных работ	2									**2**
Лаборатория	7			2						**9**
Карьер		6		3						**9**
Столовая	1									1
ИТОГО	**69**	**21**	**11**	**30**	**7,5**	**9**	**9**	**15**	**15**	**186,5**

Информация об открытых банковских счетах:

Имеется три основных расчетных счета: в ПАО Сбербанк, филиал Банка ВТБ (ПАО), ООО «Сибсоцбанк», расчетных счетов в иностранной валюте нет.

Среднегодовая численность на 31.12.2024 г.- 777,8 человек;

Среднесписочная численность и среднемесячная заработная плата по группам работников предприятия:

№ п/п	Группа работников	Среднесписочная численность, чел.	Среднемесячная заработная плата, рублей
1	Руководящий состав	7,3	221 556
2	Специалисты среднего звена (8 разряд и выше)	88,5	90 336
3	Специалисты младшего звена (вкл. до 7 разряда)	24,2	51 260
4	Линейный персонал	42,7	93 862
5	Механизаторы	148,0	68 450
6	Водители	183,0	68 103
7	Рабочие вспомогательного производства	123,2	55 460
8	Дорожные рабочие и пр.	77,3	43 993
9	Карьеры	78,1	81 508
10	Столовая	5,6	44 232
	ИТОГО по основной деятельности:	**694,2**	**68 694**
	ИТОГО с карьерами и столовой:	**777,9**	**67 326**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Наличие коллективного договора и срок его действия:

Коллективный договор принят на 2023-2026 год, прошел уведомительную регистрацию в КГКУ ЦЗН г. Алейска 18 января 2023года.

Информация о фактах хозяйственной деятельности, оказавших существенное влияние на отчетные данные (изменение видов деятельности, расширение сфер деятельности, реорганизация т.п.):

Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края» в настоящей организационно-правовой форме действует с 20.09.2024 года, является правопреемником Государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства Алтайского края «Южное дорожно-строительное управление».

Реорганизация проведена в соответствии с распоряжением Управления имущественных отношений Алтайского края от 29.05.2024 г. № 682 «Об условиях приватизации государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства Алтайского края «Южное дорожно-строительное управление» путем преобразования в Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края».

Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества на 2024 год, утвержденной приказом руководителя Обществом и предусматривающая требования Федерального закона РФ №402 «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов РФ, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Случаи, когда Общество допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил отсутствуют.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5% существенности.

Корректировка вступительных данных в бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде корректировка вступительных данных бухгалтерской отчетности не производилась.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету, издаваемыми Минфином РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерский учет ведется отделом бухгалтерского учета.

Обработка всей информации производится с использованием системы автоматизации учета (1С: Бухгалтерия).

Правила документооборота устанавливаются Приказами по организации. Инвентаризации проводятся в случаях, установленных Федеральным законом 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", а также в иных случаях на основании Нормативно локального акта (Приказа).

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Учетная политика сформирована, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, иные допущения не применяются.

Допущения, принятые при формировании учетной политики пункт 19 ПБУ1/2008, имущественная обособленность, непрерывность деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется подразделением бухгалтерия под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной системы «1С: Предприятие 8.3 "Комплексная автоматизация 2.5». Программа применяется для ведения бухгалтерского, налогового учета по всем разделам. Обществом используется лицензионный вариант бухгалтерской программы, которая своевременно обновляется.

Обществом осуществляется систематическое резервирование и архивирование данных, полученных в результате компьютерной обработки данных.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства». Актив, удовлетворяемый условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость ниже 100 тыс. руб.. Срок полезного использования объекта ОС определяется комиссией, назначенной приказом директора исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. Срок определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1. *(п.8 ФСБУ 6/2020)*

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится. *(пп. «а» п 13 ФСБУ 6/2020)* Амортизация начисляется линейным способом.*(п.35,36 ФСБУ 6/2020)*

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»).Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно , *п.26 ФСБУ 26/2020.*

Учет аренды: Договора, действие которых начинаются с 01.01.2022г. учитываются Обществом согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". *п.52 ФСБУ 25/2018.*

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Актив, удовлетворяемый условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА. Амортизация НМА производится линейным способом, переоценка не производится.

НМА отражаются в учете в сумме фактических затрат на приобретение, изготовление и затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета “ФСБУ5/2019” “Запасы”, утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г N 180н. Запасы определены, как активы потребляемые в рамках обычного операционного цикла или используемые в течении периода не более 12 месяцев. Для признания актива в бухгалтерском учете в качестве запасов его стоимость не имеет значения, если критерий признания актива запасом (п.3 ФСБУ 5/219) выполняется, и по сроку использования, то активы до 40 000, от 40 000-до 100 000, свыше 100 000 рублей учитываются как запасы.

Затраты на приобретение (создание) запасов, включая затраты на заготовку и доставку запасов, отражаются непосредственно на сч.10 “Материалы”, формируя фактическую себестоимость материалов. Сч.15 “Заготовление и приобретение материалов” и сч.16 “Отклонения в стоимости материальных ценностей” не используются, учетные цены не применяются. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются не существенными активами и учитываются в затратах в момент приобретения (п.2 ФСБУ 5/2019). Резерв по обесценению запасов не создается.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н. Учет и списание финансовых вложений в бухгалтерском учете производится по методу ФИФО.
Все финансовые вложения Общества не являются котируемыми на рынках, в связи с этим определить их текущую рыночную стоимость не представляется возможным.
Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а так же договорных сроках.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждено Приказом Минфин Основное производство России от 06.05.1999 № 33 н.
Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, услуг, приобретением и продажей товаров.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:
по сомнительной дебиторской задолженности;
резервы предстоящих расходов (оплаты отпусков).
Резерв на гарантийные обязательства.

Условные факты хозяйственной деятельности

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ8/2010 утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н, с учетом изменений.

Учётной политикой на 2024 год закреплены методы ведения налогового учёта.
Общество является плательщиком НДС, налога на прибыль, имущественных налогов, страховых платежей, налоговый учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С, все необходимые налоговые регистра составляются с использованием бухгалтерской программы 1С.

3.Информация об отдельных статьях бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства:

Основные средства учитываются с применяется ФСБУ 6/2020.

В соответствии с ФСБУ6/2020 и учетной политикой к основным средствам принимаются активы, в отношении которых единовременно выполняются следующие условия:
объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд;
объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью более 12 месяцев;
не предполагается дальнейшая перепродажа данных активов;
способность приносить экономические выгоды в будущем.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, эквивалентной сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление (за исключением возмещаемых налогов) и с учетом фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Стоимость основных средств на начало отчетного года составляет 1 929 691 тыс. руб., на конец года стоимость основных средств составила 1 370 838 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств указано в таблицах, 2,.1; 2.2; 2.3; 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец 2024 г. (руб.)

Группа учета ОС	**На начало периода**		**На конец периода**	
Основное средство	**Стоимость**	**Амортизация (износ)**	**Стоимость**	**Амортизация (износ)**
Здания	141 043 824,91	66 175 529,16	90 664 858,73	758 433,89
Сооружения	142 696 057,83	84 091 900,42	62 811 653,08	1 590 748,66
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 268 187 013,51	491 787 252,05	818 668 348,82	31 048 262,82
Офисное оборудование	843 009,26	211 913,78	724 107,93	21 955,63
Транспортные средства	297 373 470,31	143 477 998,37	153 281 572,13	6 235 266,30
Производственный и хозяйственный инвентарь	563 966,44	470 706,85	63 503,80	1 777,29
Рабочий скот	851 799,90	319 059,67	537 211,61	17 757,54
Земельные участки			200 832 031,43	0
Право пользования активом (аренда земельных участков)	78 131 475,14	11 949 663,98	43 255 112,28	6 116 147,51
Итого	**1 929 690 617,30**	**798 484 024,28**	**1 370 838 399,81**	**45 790 349,64**

Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным методом.

Информация о движении основных средств в 2024 году по группам основных средств (руб.)

Группа учета основных средств	**На начало периода**	**Приобретение основных средств за 2024г**	**Выбытие основных средств в 2024г**	**На конец периода**
Здания	141 043 824,91	18 950 735,48	505 764,00	90 664 858,73
Сооружения	142 696 057,83	9 852 442,56	200 834,00	62 811 653,08
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 268 187 013,51	79 309 665,77	17 489,93	818 668 348,82
Офисное оборудование	843 009,26	149 230,00		724 107,93
Транспортные средства	297 373 470,31	23 174 024,40	9 766 698,07	153 281 572,13
Производственный и хозяйственный инвентарь	563 966,44			63 503,80
Рабочий скот	851 799,90	160 000,00	90 000,00	537 211,61
Земельные участки		200 832 031,43		200 832 031,43
Право пользования активом (аренда земельных участков)	78 131 475,14	5 595 152,52	40 471 515,38	43 255 112,28
Итого	**1 929 690 617,30**	**338 023282,16**	**51 052 301,38**	**1 370 838 399,81**

Изменение первоначальной стоимости основных средств на конец периода связано с тем, что предприятие в результате приватизации путем преобразования приняло имущество, руководствуясь пунктом 1 ст.277 Налогового кодекса РФ, по остаточной стоимости, определяемой на дату приватизации в соответствии с требованиями к бухгалтерскому учету.

Информация о приобретенных основных средствах за счет прибыли, амортизации и лизинга за 2024 год (руб.)

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

№ п/п	Наименование	Сумма	Источник приобретения
1	Автомобиль DARGO E507KK122	2 940 833,33	Прибыль
2	Автомобиль HAVAL H9 A003EA22	4 032 500,00	амортизация
3	Автомобиль УАЗ PATRIOT K473BO122	1 486 666,67	Прибыль
4	Реконструкция административного здания ул.Дорожная 6а	4 790 807,32	Амортизация
5	Аппарат ручной лазерной очистки MLC-1500	982 916,67	Прибыль
6	Барабанный грохот "Корона 1400"	2 008 333,33	Прибыль
7	Битумозаливщик прицепной идентиф. номер BZ-820	995 833,34	Прибыль
8	Битумозаливщик прицепной идентиф. номер BZ-821	995 833,33	Прибыль
9	Винтовой компрессор CrossAir CA5.5-10RA-300DRY(5.5кВт;10бар; 600 л/мин;300 л;355 кг)	256 500,00	Прибыль
10	Реконструкция склада под гараж для хранения дорожной техники, ул. Дорожная 12а	10 844 626,93	Амортизация
11	Емкость для хранения ПБВ (60м3)	3 239 486,35	Прибыль -2187500,00. Амортизация-1 051 986,35
12	Камера для испытания бетона СМ-55/50-18 МАС-Н	1 533 540,00	Амортизация
13	Косилка ротационная навесная КРН 2.1Б инв626	241 666,67	Прибыль
14	Косилка-мульчер на МТЗ	389 166,67	Прибыль -250000,00, амортизация – 139166,67
15	Котел водогрейный КВр-0,63-95-ОУР	315 618,33	Прибыль
16	Котел отопительный КВр-0,17	216 700,00	Прибыль
17	Линия фасовки битумных вяжущих (пост подачи ПБВ на фасовку, весовой паллетный дозатор)	2 232 568,95	Прибыль-2137083,33, амортизация-95485,62
18	Магнитный сепаратор СМПР-М 650/Т3951	296 224,00	Прибыль
19	Металлоконструкция (контейнер) 0161025	114 000,00	Прибыль 100 000,00, Амортизация 14000
20	Металлоконструкция (контейнер) 0231499	114 000,00	Прибыль 100 000,00, Амортизация 14000
21	Металлоконструкция (контейнер) 0578997	114 000,00	Прибыль 100 000,00, Амортизация 14000
22	Металлоконструкция (контейнер) 0737321	114 000,00	Прибыль 100 000,00, Амортизация 14000
23	Оборудование автогудронатора АГС-6 в стандартной комплектации	1 583 333,33	Прибыль
24	Отвал Бабочка (МТЗ-1221)	343 849,00	Амортизация
25	Офисная мебель (отдел закупок)	149 230,00	Амортизация
26	Парогенератор ПАР-30	148 703,66	Прибыль
27	Площадка для хранения ПГМ (Шипуново)	1 801 433,62	Амортизация
28	Погрузчик FOTONFL935E 0885 (Спутник аренда)	2 700 000,00	Прибыль
29	Погрузчик колесный Амкодор 342С-03 22АС0192	791 666,67	Прибыль
30	Погрузчик фронтальный LOVOL FL936H 22AC2703	4 166 666,67	Прибыль
31	Погрузчик фронтальный LOVOL FL936H 22AX0601	4 166 666,67	Прибыль
32	Смеситель ЛС-ЦБ-10 для бетонных смесей	210 000,00	Амортизация
33	Теплая стоянка	400 000,00	Амортизация
34	Трактор Т-11.02КБР-1 22АС2735	2 975 000,00	Прибыль
35	Установка для испытания образцов бетона на водонепроницаемость УВБ-МГ 4.01	535 000,00	Амортизация
36	Щеточное оборудование НТУ 2.0М (навеска тротуароуборочная)	243 430,00	Амортизация

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

37	Щеточное оборудование ЩН 1221	283 745,00	Амортизация
38	Модернизация крыши административного здания Усть-Калманка инв1163	2 915 301,23	Амортизация
39	Бетоносмесительный завод марки "HAINUO" модели "HZS60D"	11 101 633,79	Амортизация
40	Грохот ГИС-53 СБ с электродвигателем 15 кВт с пружинами	1 479 166,67	Амортизация
41	Дизельная электростанция контейнерного исполнения, модель АД300С-Т400-2РН	2 500 000,00	Амортизация
42	Керноотборник КО-280 СТ в комплекте	405 250,00	Амортизация
43	Котел КВр0,63 Мвт в полной заводской комплектации, легкой обмуровке	341 666,67	Амортизация
44	Лошадь гнедая тавро 2021 чип 643099011532489	80 000,00	Амортизация
45	Лошадь рыжая 2021 чип 900215005254710	80 000,00	Амортизация
46	Машина мозаично-шлифовальная GM-245-5.5 Сплитстоун	183 500,00	Амортизация
47	Площадка производственная №2 ул. Дорожная 12а	8 051 008,94	Амортизация
	ИТОГО	**85 892 073,81**	

Также приобретены комплектующие для дробильно-сортировочного комплекса за счет прибыли - на сумму 14 733 333,34 руб. Приобретено в 2024 году основных средств: За счет прибыли – 50 510 412,68руб. (приобретение основных средств -32 243 746,00руб, комплектующие к дробильно-сортировочному комплексу в сумме – 14 733 333,34 и асфальтосмесительная установка Ка-160 в лизинге – оплата лизинговых платежей в сумме 3 533 333,34); за счет амортизации – 53 648 327,81

Поступление основных средств, полученных за счет средств краевого бюджета в 2024 году:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.	Дата и номер документа
1	Автобус ГАЗ-322121 В018СЕ122	740 280,00	распоряжение №632 от 21.05.2024
2	Автобус ГАЗ-322171 специальный для перевозки детей У972ТХ22	830 000,00	распоряжение №457 от 15.04.2024
3	Автобус ПАЗ 32053-70 с тахографом в комплекте Е816АА122	1 483 300,00	распоряжение №2066 от 20.12.2023
4	Автобус специальный для перевозки детей ГАЗ 322171 О816УР22	830 000,00	распоряжение №1967 от 01.12.2023
5	Автогрейдер ГС-14.02 22АС0489	10 050 000,00	распоряжение №6 от 17.01.2024
6	Автомобиль MITSUBISHI PAJERO 3.0 LWB К572ТХ22	1 565 444,40	распоряжение №14 от 20.03.2024
7	Колесный снегоочиститель на базе модуля тракторного универсального "Кировец" К-703МА-ОС2 22АС1639	18 700 000,00	распоряжение №6 от 17.01.2024
8	Специальная комбинированная дорожная машина АДУ-8,0 на базе автосамосвала 65115 К437КР122	9 265 000,00	распоряжение №6 от 17.01.2024
9	Трактор Беларус 82.1 22АР2638	2 240 000,00	распоряжение №6 от 17.01.2024
	ИТОГО	**45 704 024,40**	

Информация о наличии за 2024г. арендованных (финансовая аренда, лизинг) основных средств (руб.)

№ п/п	Наименование объекта основных средств	Остаток задолженности на 01.01.2024	Сумма по договору лизинга с НДС	Остаток задолженности на 31.12.2024	Примечание
2	Асфальтосмесительная установка КА-160	4 241 000,00	94 369 000,00	0,00	Числится на балансе

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

					лизингополуча теля
	ИТОГО	**4 241 000,00**	**94 369 000,00**	**0,00**	

В 2024 году осуществлены платежи по лизинговому имуществу по договору лизинга №10300-8/6/1 от 12.02.2021 с ООО «Лизинг Универсал». Имущество числится на балансе лизингополучателя .

В АО «Южное ДСУ Алтайского края» отсутствует техники на консервации.

Стоимость приобретенных основных средств в 2024 году по группам основных средств (за счет собственных средств) (руб.)

Группа учета основных средств	**Приобретение основных средств за 2024г**
Здания	18 950 735,48
Сооружения	9 852 442,56
Машины и оборудование (кроме офисного)	48 319 665,77
Офисное оборудование	149 230,00
Транспортные средства	8 460 000,00
Рабочий скот	160 000,00
Итого	**85 892 073,81**

Имущество, приобретенное в 2024 году оплачено. Инвестиции согласно форме статистической отчетности П-2 составляют 85 732тыс.руб. (было исключено приобретение 2 лошадей на сумму 160 тыс.руб.).

3.2 Отложенные налоговые активы

На 31.12.2024 отложенные налоговые активы составили 40 998 тыс. руб..

На 01.01.2024 по счету 09 «Отложенные налоговые активы» сальдо составило 51 178 тыс. руб., Оборот по дебету счета 09 составил 32 855 тыс. руб., оборот по кредиту 43 034 тыс.руб. (строка 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»).

3.3 Прочие внеоборотные активы (капитальные вложения) строка 1190 бухгалтерского баланса

Информация об объектах незавершенного строительства на 31.12.2024 г (руб.)

Наименование объекта незавершенного строительства	**Сумма**	**Причины отражения в учете**
Баня передвижная (Усть-Пристань)	230 000,00	Приказ 572/1 от 24.10.2024
Монтаж дробильно-сортировочного комплекса (Краснощеково)	34 494 510,66	Приказ 450/1 от 21.08.2024
Монтаж Дробилки СМД-109 (СМ 741)	40 714,87	Приказ 606/1 от 12.11.2024
Строительство площадки для хранения инертных материалов 2 (АБЗ)	1 977 563,71	Приказ 311/3 от 03.06.2024
Строительство производственной площадки ул. Дорожная 23А	2 810 212,94	Приказ №213/2 от 15.04.2024
Реконструкция здания операторской под гараж ул. Дорожная 12а	3 235 083,81	Приказ №383/2 от 10.07.2024
Модернизация крыши РММ (Поспелиха)	97 097,52	Приказ №498 от 05.09.2024
Строительство площадки под промбазу ул. Дорожная 12а	1 850 356,49	Приказ №383/1 от 10.07.2024
ИТОГО	**44 735 540,00**	

АО «Южное ДСУ Алтайского края» имеет 161 объект недвижимого имущества. Из них:

Зданий – 128, все зарегистрированы на АО «Южное ДСУ Алтайского края»

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Сооружений – 15, все зарегистрированы на АО «Южное ДСУ Алтайского края» Инженерные сети – 18, все зарегистрированы на АО «Южное ДСУ Алтайского края»
Переоценка основных средств не проводилась.

3.4 Запасы, строка 1210 бухгалтерского баланса

Учёт материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов» с применением ФСБУ 5/2019 и учётной политикой.

Материально-производственные запасы приходуются на 10 счет по фактической стоимости их приобретения. МПЗ, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средне скользящей себестоимости, по всем группам.

наличие и движение запасов раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 4.1.

Расшифровка запасов на 31.12.2024 г.

№ п/п	Наименование	Сумма тыс. Руб.
1	Сырье и материалы в т.ч.	232 068
1.1	ДСМ (дорожно-строительные материалы):	192 095
	Грунт щебенистый	6 727
	Битум	15 058
	Известняк	38
	Концентрат минеральный Галит (соль)	1 092
	ПСС	8 808
	ПГС	6 465
	ЩГПС	20 109
	ГПС	8 758
	Песок	35 600
	Горная масса	8 287
	Щебень	32 147
	ЩПС	29 364
	Прочие дсм	19 642
1.2	Прочие материалы	39 973
2	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 855
3	ГСМ в т.ч.	22 020
	Дизельное топливо	13 890
	Бензин	615
	Мазут	475
	Уголь	3 020
	Прочее	4 020
4	Запчасти	33 118
5	Животные на выращивание и откорме	568
6	Готовая продукция в т.ч.	55 186
	Гравий	1 246
	Грунтощебень	613
	Грунт дробленный (донный)	1 226
	ПГС на технологии /песок/	16 549
	Щебень	31 909
	ЩПС	3 272
	Продукты питания	371

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

7	Незавершенное про-во	124 695
8	Расходы будущих периодов	3 240
	ВСЕГО	472 750

Неликвидных запасов в АО «Южное ДСУ Алтайского края» не имеется.

Незавершенное производство

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.2024 года составили 124 694 826,15 руб.

Южное ДСУ	Сумма	Причина образования
491-№60/21 от 15.06.2021-кап.ремонт а/д А-321 Барнаул-Павловск,км 158+300- км 167+000	9 120 000,00	Отсутствие финансирования данных работ в 2022г, за счет увеличения стоимости материалов, согласно Постановления Правительства 1315 от 09.08.2021.(процедура суда)
712- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне Алтайского края (гос.контракт №08172000003240134120001 от 10.10.2024)-а/д Алейск-Бориха, км 0+000-км 10+000 в Алейском районе	830 990,63	Отсутствие финансирования в 2024 году
712- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне Алтайского края (гос.контракт №08172000003240134120001 от 10.10.2024)-а д Вавилонский-12лет Октября-Степнобугринский,км21+500-км27+500 в Поспелихинском районе	3 259 124,27	Отсутствие финансирования в 2024 году
712- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зонк Алтайского края (гос.контракт №08172000003240134120001 от 10.10.2024)-а/д Новокалманка-Огни-Михайловка-Антоньевка,км42+285-км47+751 в Петропавловском районе	45 816 331,42	Отсутствие финансирования в 2024 году
721- Содержание а/д в Южной зоне Алтайского края (восстановление верхних слоев) (гос.контракт №08172000003240088330001 от 08.07.2024) - а/д У-Калманка-Кабанво-Новобураново-Березовка,км +000-км34+000 в У-Калманском р-не	333,33	Отсутствие финансирования в 2024 году (банковская гарантия)
721- Содержание а/д в Южной зоне Алтайского края (восстановление верхних слоев) (гос.контракт №08172000003240088330001 от 08.07.2024) а/д У-Чарышская Пр стань-Вяткино-гр.Топчи . р-на, км22+000-км24+000 в У-Пристанском р-не	333,34	Отсутствие финансирования в 2024 году (банковская гарантия)
729-Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне - а\д Н-0103-Безголосово-а/дК13, км 6+580...км9+173 Алейский Район	932 378,52	Отсутствие финансирования в 2024 году
729- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне - ремонт а/д Алейск-Чарышское,км148+800-км148+950 Чарышский район	3 635 256,94	Отсутствие финансирования в 2024 году
729- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне - ремонт а/д подъезд к с.Алексеевка,км2+000 с трубой на км1+700 Чар шский район	2 789 749,86	Отсутствие финансирования в 2024 году

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

729- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне - ремонт а/дЧарышское Сентелек-Аба,км36+000-км36+100,км37+100-км37+300 с трубами,км36+050,км36+030	1 043 753,75	Отсутствие финансирования в 2024 году
738- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне Алтайского края (гос.контракт №08172000003240135220001 от 10.10.2024) - а/д Шипуново-Краснощеково-Курья,км116+800-км121+834 в Краснощековском районе	23 163,66	Отсутствие финансирования в 2024 году
738- Ремонт а/д и искусственных сооружений на них в Южной зоне Алтайского края (гос.контракт №08172000003240135220001 от 10.10.2024) -ремонт а/д Новокалманка-Огни-Михайловка Антоньевка,км32+991-км42+285 в У-Калманском районе	16 000 430,24	Отсутствие финансирования в 2024 году
746-№381/24 от22.07.2024-Реконструкция а/д Алтайское-Ая-Бирюзовая Катунь, км 7+000-15+000 в Алтайском р-не Алтайского края	6 219 185,00	Отсутствие финансирования в 2024 году
780-Капитальный ремонт а/д а/д Алейск-Чарышское км154+557в Чарыш.р-не (гос.контракт №08172000003240144710001 от 17.10.2024)	16 2 5,19	Отсутствие финансирования в 2024 году
788- Содержание а/д общего пользования регионального или межмуниципального значения Алтайского края и искусственных дорожных сооружений на них в Южной зоне (гос.контракт №08172000000324019434000 1 от 30.12.2024)	7 500,00	Отсутствие финансирования в 2024 году (банковская гарантия, расходы по обеспечению участия в торгах)
Итого	**124 694 826,15**	

Расходы будущих периодов

Согласно учетной политике на 2024 год к расходам будущих периодов относятся затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расшифровка расходов будущих периодов (в запасах) (руб..)

Наименование расхода будущих периодов	Сумма
23 АБЗ АСУ Ка-100 4кв 2024 (амортизационные отчисления, аренда земли)	233 241,60
23 АБЗ Чарыш 4кв 2024(амортизационные отчисления, аренда земли)	5 797,11
23 АБЗ Шипуново 4кв 2024(амортизационные отчисления, аренда земли, затраты на ремонт)	902 806,55
23 Карьер (Фабрика) Шипуново (амортизационные отчисления, аренда земли, затраты на ремонт	1 306 588,27
23 ПСС Поспелиха 4кв 2024(амортизационные отчисления)	43 331,35
23 ПСС Шипуново 4кв 2024(амортизационны отчисления)	44 588,99
23 Месторождение Усть-Калманское (затраты по вскрышным работам – зарплата, гсм, автоуслуги)	703 786,78
Итого	**3 240 140,65**

3.5 Дебиторская задолженность, строка 12300 бухгалтерского баланса

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 5.1., просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Расшифровка расходов будущих периодов в части дебиторской задолженности (руб.)

Наименование расхода будущих периодов	Сумма
23 Карьер Качусовский Шипуново	827 149,00
Карьер Качусовский (торги для участия в торговых процедурах, платеж за пользование недрами, сбор за участие в аукционе)	827 149,00

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

23 Карьер Каменный Усть-Пристань	1 353 982,19
Карьер Каменный (составление проектной документации, проведение экспертизы, маркшейдерская съемка, плата за пользование недрами)	1 353 982,19
23 Карьер Мостовой Шипуново	1 816 709,94
Карьер Мостовой (составление проектной документации, проведение экспертизы, маркшейдерская съемка, плата за пользование недрами)	1 816 709,94
23 Месторождение Краснощековское	120 000,00
Аэрофотосъемка участка	120 000,00
23 Участок русла Чарыш Краснощеково	193 905,00
Оценка воздействия на природные ресурсы, работы по воспроизводству природных ресурсов	193 905,00
23 Фабрика Курья	80 262,07
ОСАГО	72 861,50
Техосмотр	7 400,57
29 Столовая Южное	13 235,31
Алтайтехсервис обновление программ Трактир, система ОФД, Атол	12 197,86
Фискальный накопитель замена	1 037,45
Филиал Краснощековский	19 986,89
ОСАГО	13 305,94
Техосмотр	6 680,95
Филиал Курьинский	117 465,70
ОСАГО	100 664,03
Техосмотр	16 801,67
Филиал Новичихинский	87 839,96
ОСАГО	87 839,96
Филиал Поспелихинский	104 165,75
Страхование опасных грузов	920,56
ОСАГО	103 245,19
Филиал Усть-Калманский	160 369,43
ОСАГО	158 750,16
Страхование опасных грузов	920,56
Техосмотр	698,71
Филиал Усть-Пристанский	124 940,43
ОСАГО	123 836,85
Техосмотр	1 103,58
Филиал Чарышский	94 772,95
ОСАГО	84 054,53
Страхование опасных объектов	920,56
Техосмотр	9 797,86
Филиал Шипуновский	376 904,27
Страхование опасных объектов	920,56
ОСАГО	309 459,77
Техосмотр	66 523,94
Южное ДСУ	624 173,04
Продление программы 1С	37 636,06
Страхование опасных грузов	2 761,64
Ассоциация» « Асдор» членские взносы 1 кв 2025	353 875,00
ОСАГО	69 360,93
Гранд-смета 24-25г	40 495,79
Техосмотр	22 324,60
ИСС Дорожное строительство (лаборатория)	12 672,00
Продление ПО антивирус	27 524,69
Проверка контрагентов	5 721,64
СКБ Контур Диадок, Экстерн	38 474,01
Электронная версия журнала Главбух 24-25гг	13 326,68
Итого	**6 115 861,93**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка 1250 бухгалтерского баланса, на 31.12.2024 г. составили: 528 279 тыс. руб., в том числе:

расчетные счета 308235 тыс. руб.;

касса организации 4,7 тыс. руб.;

специальные счета в банках 220 039 тыс. руб.;

3.7 КАПИТАЛ и РЕЗЕРВЫ

Уставной капитал, строка 1310 бухгалтерского баланса

На 31.12.2024 составил 1 502 219 тыс. руб.сформирован в 2024 году в результате реорганизации, оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль, строка 1370 бухгалтерского баланса прибыль на 31.12.2024 составила 112 037 тыс. рублей

3.8 Долгосрочные заемные средства, строка 1190 бухгалтерского баланса

Информация об объемах привлечения кредитов и займов и стоимости их обслуживания за 2024 год (тыс.руб.)

Наименование кредитного учреждения	**Остаток на 01.01.2024**	**Сумма привлечения кредита за 2024 год**	**Остаток привлеченных кредитов на 31.12.2024**	**Сроки погашения кредита**
Сибсоцбанк ООО		295 697,7	295 697,7	21.12.2025
ИТОГО краткосрочный		295 697,7	295 697,7	
Филиал банка ВТБ		47 061	47 061	18.03.2026
ООО «Сибсоцбанк»	32 707		10 680	15.04.2026
ИТОГО долгосрочный	**32 707**	**47 06**	**57 741**	

Проценты за пользование заемными средствами за 2024 год (тыс.руб.)

Наименование кредитного учреждения	**Сумма процентов за 2024 год**
ООО «Сибсоцбанк»	12 990,2
Филиал банка ВТБ	2 764,9
ИТОГО	**15 755,1**

3.9 Отложенные налоговые обязательства, строка 1420 бухгалтерского баланса

На 31.12.2024 отложенные налоговые обязательства составили 58342 тыс. руб..

На 01.01.2024 по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» сальдо составило 73 081 тыс. руб., Оборот по дебету счета 77 составил 43 191 тыс. руб., оборот по кредиту 28 451 тыс. руб. (строка 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»).

3.10 Прочие обязательства, строка 1450 бухгалтерского баланса

На 31.12.2024 прочие обязательства составили 41 337тыс. руб.. Сформировались за счет формирования долгосрочных обязательств по аренде, в следствии применения ФСБУ 25.

3.11 Кредиторская задолженность, строка 1520 бухгалтерского баланса

Кредиторская задолженность сформировалась за счет полученных авансов на конец года по объекту - реконструкция а/д Алтайское-Ая-Бирюзовая Катунь, км 7+000-15+000 в Алтайском р-не (153823 тыс. руб.) ,

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

на 31.12.2024 составила 20 098 тыс. руб. наличие и движение кредиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 5.3, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 отчетного периода составила 381 990 тыс. руб.,

Наименование кредтора	Сумма задолженности на 01.01.2024г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 01.01.2025г., тыс. руб.	Предмет договора (причины возникновения)
Основные кредиторы	63922,00	43591,00	
ООО Авангард-Мастер	191,00	136,00	Запасные части
ООО АДС	462,00	158,00	Запасные части
ООО Алтэкс	330,00	196,00	Запасные части
ООО АСП	0,00	173,00	Лента транспортерная
ООО Дипос-Алейск	118,00	243,00	Металл
ИП Коростелева С.А.	767,00	3392,00	Услуги техники
ИП Максимов С.Н.	0,00	212,00	Запасные части
ИП Мецлер В.В.	975,00	3935,00	Услуги техники
ООО Октан-Сервис	272,00	0,00	ГСМ
ООО ЧОП Партнер	766,00	828,00	Охрана
ИП Пасичняк И.Р.	152,00	75,00	Запасные части
ООО РСТ	3227,00	658,00	Запасные части
Аветисян А.С. ИП	3603,00	2522,00	Услуги техники
ООО Алтпрофиль	957,00	971,00	Услуги техники
ООО АРС Строй	0,00	322,00	Услуги техники
ООО Главмасло	852,00	0,00	Масло моторное
ООО ЕСК	0,00	521,00	Концентрат минеральный Галит
ООО ПОЛЕТЕХ	0,00	104,00	Запасные части
ИП Калиниченко С.И.	1070,00	860,00	Услуги техники
ИП Ковалева Н.В.	0,00	1024,00	Услуги техники
ИП Мишустина Н.С.	507,00	0,00	Услуги техники
ООО Мир Тяжелых Миханизмов	0,00	189,00	Запасные части
ООО НКС	343,00	697,00	Услуги техники
ИП Соколов П.Л.	331,00	183,00	Электротовары
ИП Цветков Д.В.	0,00	438,00	Услуги техники
ООО Моквин	0,00	117,00	Запасные части
ИП Саклаков М.Г.	1667,00		Запасные части
ООО Снабсбыт	879,00	777,00	ГСМ
ООО ТК Совтранс	4214,00	3908,00	Услуги техники
ООО Спутник	423,00	662,00	Услуги техники
ООО СТС	0,00	571,00	Услуги техники
ООО ТДКК	0,00	1585,00	Инертные материалы
ООО Тревел-Инфо	0,00	288,00	Услуги техники
ООО Трейд Мастер	0,00	209,00	Уголь
ООО Управление	0,00	177,00	Водоснабжение

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

водопроводов			
ИП Уткина О.В.	0,00	129,00	Услуги техники
ИП Фатеев П.В.	0,00	398,00	Услуги техники
ООО Автопартнер	156,00	186,00	Запасные части
ООО Автосила	384,00	0,00	Запасные части
ООО Алтайзнак	186,00	0,00	Знаки
АЛТГТУ	471,00	50,00	За выполненные работы
ООО Барнаульский автоцентр Камаз	239,00	0,00	Ремонт техники
ИП Ветчинкин Е.В.	259,00	817,00	Услуги техники
ООО ВЭНТА	1447,00	0,00	ГСМ
ИП Горохов А.В.	110,00	36,00	Запасные части
ИП Григоренко С.А.	3774,00	0,00	Инертные материалы
ИП Джафарова Айбениз Мехман Кызы	249,00	0,00	За выполненные работы
ИП Долбенев Д.И.	481,00	487,00	Услуги техники
ООО Инвест-Трейд	229,00	0,00	Автошины
ООО Карьерные машины	200,00	0,00	Запасные части
ИП Климов С.П.	139,00	0,00	Запасные части
ООО КУС	3018,00	876,00	Уголь
ИП Лапина М.В.	344,00	142,00	Запасные части
ИП Мальчугова Н.В.	102,00	0,00	Запасные части
ООО МДЦ Сибирское Здоровье	217,00	0,00	Медосмотр
ИП Олейникова Е.С.	156,00	40,00	Организация питания работников
ИП Макарян В.Т.	0,00	381,00	Запасные части
ИП Лещев А.Н.	0,00	121,00	Запасные части
ООО Радуга	0,00	798,00	Автошины
ООО Строитель	1275,00	0,00	За выполненные работы
ООО Стройкапиталинвест	670,00	72,00	ГСМ
ООО Точинвест Установка	26078,00	0,00	За выполненные работы
ИП Хлыновская С.К.	0,00	653,00	Услуги техники
ООО Экоаудит	0,00	200,00	Составление отчетности
АО Юго-Восточное ДСУ Алтайского края	0,00	3505,00	Инертные материалы
ИП Шот В.А.	316,00	1085,00	Услуги техники
ООО ПКФ Ремсервис	0,00	7484,00	Услуги техники
ИП Романова О.Н.	1316,00	0,00	За выполненные работы
		43591,00	
Прочие основные кредиторы	3828,00	2217,00	

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Авансы полученные	897,00	154784,00	
НДС с авансов полученных	-150,00	-25796,00	
Банковские гарантии	188,00	109,00	
Прочие кредиторы	457,00	623,00	
Задолженность по зар/плате	18652,00	23129,00	
Задолженность по налогам	25018,00	162832,00	
Задолженность по страховым взносам	17551,00	20501,00	
Итого:	130363,00	381990,00	

На конец отчетного периода просроченной кредиторской задолженности не имеется.

3.12. Оценочные обязательства, строка 1540 бухгалтерского баланса
составили: 296 640 тыс. руб**.,** в том числе: остаток резерва по оплате отпусков составляет тыс. руб.; резерв по сомнительным долгам не начислялся, так как отсутствовали предпосылки для его начисления.

Остаток резерва предстоящих расходов и платежей на начало отчетного периода- 181 073 тыс.руб., на конец – 296 640 тыс.руб., состоит из следующих резервов :

Резерв отпускных- 71 449 тыс.руб.

Резерв на гарантийный ремонт- 128 762 тыс.руб.

Резерв на вознаграждение по итогам года (13 з/пл) -96 429 тыс.руб.(в том числе по Усть-Таловскому карьеру 1 658,0)

На забалансовом учете учитывается

Обеспечительные обязательства выданные: 337 637 624,15руб., состоят из банковских гарантий на сумму 278 866 964,02руб. и залог имущества по кредитному договору на приобретение дорожной техники в сумме 58 770 660,13 руб.

В 2024 году были преобретены банковские гарантии в качестве обеспечения исполнения контрактов и гарантийных обязательств с учетом переходящих на сумму **278 866 964,02** руб.
Банковские гарантии за 2024 год

Гарант -банк	**Бенефициар**	**Суть гарантии**	**Сумма**	**Дата выдачи**	**Дата окончания**	**Комиссия %, руб**
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	5 177 934,00	24.05.2019	31.01.2025	0,60%
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Поспелихинского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	26 057,13	29.06.2020	31.07.2026	2500,00
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Калманского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	18 687,75	06.07.2020	10.08.2026	2500,00
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	70 143,10	06.07.2020	10.08.2026	2993,86
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинско	Исполнение гарантийных	9 515,16	09.07.2020	15.08.2026	2500,00

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

	го с/с	обязательств				
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	713 570,50	19.11.2019	26.09.2027	4994,99
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть Пристанского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	12 000,00	05.08.2020	10.09.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Курьинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	9 900,00	05.08.2020	10.09.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Козлухинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	909 269,60	18.08.2020	31.12.2026	0,6
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Чарышского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	35 199,53	24.08.2020	28.09.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	14 888,90	24.08.2020	28.09.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Краснощековского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	61 726,58	25.08.2020	28.09.2026	2633,6
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом администрации Шипуновского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	32 989,90	26.08.2020	30.09.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	ФКУ Упрдор Алтай	Исполнение гарантийных обязательств	3 328 000,00	21.09.2020	25.10.2025	118695,99
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	113 772,85	23.09.2020	25.10.2026	4849,91
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных	227 146,87	29.09.2020	31.10.2026	9682,68

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

		обязательств				
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	248 748,51	29.09.2020	31.10.2026	10603,79
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	855 654,60	29.09.2020	01.11.2026	36490,92
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	3 257 540,10	29.09.2020	31.10.2026	138862,04
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 971 411,00	20.10.2020	30.11.2026	84379,56
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	865 902,25	26.10.2020	30.11.2026	36962,81
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	363 992,48	02.11.2020	31.12.2026	15705,36
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	484 097,76	07.12.2020	10.01.2025	13879,09
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	864 819,20	14.12.2020	20.01.2025	24844,38
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 067 226,09	24.12.2020	30.01.2025	30659,65
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	7 252,69	02.09.2021	02.10.2027	2500,00
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	260 155,03	27.08.2021	30.09.2027	11101,23
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинско	Исполнение гарантийных	8 923,90	30.08.2021	01.10.2027	8923,90

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

	го с/с	обязательств				
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	280 845,06	30.08.2021	01.10.2027	11973,24
ООО СИБСОЦБАНК	ФКУ Упрдор Алтай	Исполнение гарантийных обязательств	673 300,00	24.09.2021	15.08.2026	23061,93
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	27 300,39	24.09.2021	01.10.2027	2500,00
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	2 121 057,81	24.09.2021	01.11.2029	0,7%
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Чарышского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	15 987,66	08.10.2021	15.11.2025	2500,00
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	90 000,00	08.10.2021	17.11.2027	3850,86
ООО СИБСОЦБАНК	ГУП ДХ АК Центральное ДСУ	Исполнение гарантийных обязательств	150 000,00	28.10.2021	30.11.2027	6397,85
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 853 541,01	02.08.2022	27.07.2027	124999,77
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	46 896,60	30.08.2022	02.10.2028	4286,55
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	39 229,63	05.09.2022	09.10.2026	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинского с/с, Администрация Алейского р-на, Администрац	Исполнение гарантийных обязательств	202 849,42	09.09.2022	31.12.2030	25292,19

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

	ия Усть-пристанского р-на, Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на, Администрация Краснощековского с/с, Администрация Поспелихинского р-на, Администрация Курьинского с/с, Администрация Усть-Калманского с/с					
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	126 959,00	13.09.2022	31.12.2030	15808,79
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Краснощековского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	107 492,45	13.09.2022	31.12.2030	13384,79
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	155 376,38	13.09.2022	31.12.2030	19347,74
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	308 773,65	15.09.2022	31.12.2030	38423,27
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Карповского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	161 693,28	22.09.2022	01.11.2028	14825,87
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	8 115 835,11	22.09.2022	31.12.2030	1,5%

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	8 216 557,83	22.09.2022	31.12.2030	1,5%
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Чарышского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	81 939,08	17.10.2022	22.11.2028	7499,46
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Калманского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	22 195,64	17.10.2022	31.12.2030	2732,84
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	46 021,66	19.10.2022	31.12.2030	5662,56
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Пристанского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	88 627,62	22.11.2022	31.12.2030	10781,11
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 376 703,00	24.11.2022	31.12..2030	1,5%
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	4 120 240,72	28.11.2020	31.12.2030	1,5%
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 030 000,00	15.12.2022	31.12.2030	1,5%
ВТБ ПАО	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	6 393 702,93	19.12.2022	31.01.2025	0,6%
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	293 396,17	03.08.2023	16.09.2031	35750,18
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Курьинского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	14 068,23	27.07.2023	01.09.2031	2500

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Пристанского р-на, Администрация Поспелихинского р-на, Администрация Новичихинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	78 060,89	03.08.2023	02.10.2031	9931,47
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ «Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	495 236,11	08.09.2023	26.12.2033	76524,4
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	956 740,89	14.09.2023	20.10.2031	116263,51
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ «Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	458 139,97	19.09.2023	31.10.2033	70660,29
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ «Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	2 131 715,41	19.09.2023	31.10.2033	1,5%
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ «Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	5 523 460,91	19.09.2023	26.12.2033	1,5%
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Калманского с/с, комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на, Администрация муниципального округа Чарышский р-н	Исполнение гарантийных обязательств	281 234,14	03.08.2023	02.10.2031	34453,04

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Пристанского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	293 000,00	21.09.2023	31.10.2031	35653,42
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ "Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	1 773 710,47	23.11.2023	10.01.2034	1,5
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ "Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	4 672 107,31	08.12.2023	25.01.2034	1,5
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ "Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	5 294 436,74	08.12.2023	25.01.2034	1,5
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	8 819 865,49	15.03.2024	28.04.2034	1,5
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	153 834,95	07.05.2024	01.07.2025	2657,43
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	57 167,68	07.05.2024	01.07.2025	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	127 706,44	23.05.2024	21.07.2025	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администраци	Исполнение гарантийных обязательств	30 837,24	30.07.2024	01.09.2025	2500

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

	и г. Алейска					
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	113 764,48	30.07.2024	09.10.2034	17399,31
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	21 293 144,70	04.07.2024	22.12.2025	0,6%
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на Алтайского края	Исполнение гарантийных обязательств	46 489,49	16.08.2024	25.11.2032	5773,08
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Поспелихинского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	46 131,31	22.08.2024	09.11.2032	7582,68
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация муниципального округа чарышский р-н Алтайского края	Исполнение гарантийных обязательств	11 094,51	22.08.2024	09.11.2032	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Краснощековского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	18 416,74	22.08.2024	09.11.2032	3027,19
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	18 451,70	22.08.2024	09.11.2028	2500
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Новичихинского с/с	Исполнение гарантийных обязательств	33 800,38	22.08.2024	25.10.2028	2824,09
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Калманского с/с Усть-Калманского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	195 297,78	26.08.2024	09.11.2032	32058,72
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация	Исполнение гарантийны	11 488,70	26.08.2024	09.11.2032	2500

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

	муниципального округа чарышский р-н Алтайского края	х обязательств				
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Курьинского с/с Курьинского р-на Алтайского края	Исполнение гарантийных обязательств	64 707,21	26.08.2024	09.11.2032	10621,88
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Усть-Пристанского р-на Алтайского края	Исполнение гарантийных обязательств	34 363,28	26.08.2024	09.11.2032	5640,84
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	88 422,88	26.08.2024	25.10.2032	14442,4
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	42 827,27	03.10.2024	25.11.2032	6978,74
ООО СИБСОЦБАНК	Комитет по ЖКХ г. Алейска	Исполнение гарантийных обязательств	207 659,61	03.10.2024	11.12.2034	42326,63
ООО СИБСОЦБАНК	Администрация Алейского р-на	Исполнение гарантийных обязательств	678 538,87	07.10.2024	23.12.2032	111458,35
ПАО ВТБ	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	64 395 713,60	02.10.2024	18.12.2025	0,6
ПАО ВТБ	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	78 478 177,10	03.10.2024	17.12.2026	0,6
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	316 815,70	10.10.2024	26.12.2025	2500
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	747 642,00	16.10.2024	27.01.2025	2500
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Обеспечение контракта	13 039 293,00	17.10.2024	21.11.2025	0,6
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	323 986,96	18.10.2024	18.12.2030	39975,47
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийны	5 341 517,68	18.10.2024	18.12.2031	2

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

		х обязательств				
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	4 920 084,40	18.10.2024	20.12.2032	2
ООО СИБСОЦБАНК	КГКУ Алтайавтодор	Исполнение гарантийных обязательств	74 764,22	28.11.2024	27.01.2033	12211,79
Итого			**278 866 964,02**			

Залог имущества.

Залог имущества по кредитным договорам составляет 58 770 660,13:

По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л057/23 от 31.05.2023 был приобретен экскаватор гусеничный залоговой стоимостью 7 105 000,00 рублей.

По кредитному договору с банком ООО «Сибсоцбанк» №Л058/23 от 01.06.2023 были приобретены Косилки роторные КРН 2.1 -9 шт залоговой стоимостью 885 000,02 рублей

По кредитному договору с банком ООО «Сибсоцбанк» №Л059/23 от 09.06.2023 был приобретен гусеничный бульдозер залоговой стоимостью 5 142 900,00 рублей

По кредитному договору с банком ООО «Сибсоцбанк» №Л060/23 от 15.06.2023 был приобретен дробильно сортировочный комплекс залоговой стоимостью 24 600 330,11 рублей

По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-301 дск от 18.03.2024 был приобретен дробильно сортировочный комплекс залоговой стоимостью 16 000 000,00 рублей

По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-302 от 18.03.2024 были приобретены погрузчики залоговой стоимостью 5 037 430,00 рублей

компенсационный фонд СРО.

На конец года составил 9 800 тыс.руб., создан для принятия участия по заключении договоров строительного подряда с использованием конкурентных способов заключения договоров при предельном размере обязательств по таким договорам до 3 000 млр.рублей.

4.Пояснения к отчету о финансовых результатах

Сведения о доходах и расходах.

Общество подразделяет доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от выполнения работ по строительству и содержанию, ремонту и реконструкции автомобильных дорог признается в момент принятия работ Заказчиком (подписания акта приема-сдачи выполненных работ). Выручка от реализации готовой продукции и других товарно-материальных ценностей признается по мере отгрузки. Прочие доходы признаются в учете Предприятия в соответствии с принципами, предусмотренными ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Расходы Общество признает, руководствуясь принципом соответствия доходов и расходов (ПБУ 10/99). Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с оказанием услуг по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог, изготовлением и продажей продукции. На предприятии используется позаказный метод учета затрат на производство и калькулирования себестоимости продукции. Объектом калькуляции является заказ (договор).

Затраты группируются по элементам, статьям, местам возникновения.

В результате формируется полная производственная себестоимость продукции (работ, услуг).

4.1 Выручка, строка 2110 отчета о финансовых результатах

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

За 2024 год были получены доходы по обычным видам деятельности и реализацией материалов на сумму 2 486 318,938 руб. (без учета налога на добавленную стоимость) в том числе:

Содержание а/д регионального, межмуниципального значения –691 133,610 руб.;

Содержание федеральных автомобильных дорог- 62 146,275 руб.

Ремонт автомобильных дорог –1 335 856,152руб.;

Строительство автомобильных дорог- 10 336,934руб.;

Внешние заказчики – 264 361,207 руб.

Прочая реализация (оказанные услуги физическим и юридическим лицам, генподряд)- 70 915,354 руб;

Материалы 23 504,523 руб.

Инертные материалы-23 138,746 руб.

Услуги столовой-4 926,137 руб.

В том числе: подряд -49 484,467 руб.

Выполнено собственными силами с учетом услуг – 2 385 265,064 руб.

Наиболее крупными Заказчиками являются по выполненным работам по СМР 2 363 834тыс.руб.:

КГКУ «Алтайавтодор» –2 064 854тыс.руб. (доля в выручке 87,4%); ООО « Барнаульское ДСУ 4» - 62 146тыс.руб. (доля к выручке 2,6 %); АО «Северо-Восточное ДСУ Алтайского края» -150 897тыс.руб.(доля к выручке 6,4%); Прямые договора 85 937тыс.руб. (доля к выручке 3,6%)

4.2 Себестоимость продаж, строка 2120 отчета о финансовых результатах.

За 2024 год себестоимость продукции (работ, услуг) по основным видам деятельности и реализацией инертных и прочих материалов составила 2 210 047 тыс. руб., *в том числе:* амортизация 77 637,0 тыс. руб.; материальные расходы 1 191 657,0 тыс. руб., субподряд 49 484,0 тыс. руб., *в том числе* проектные работы 4 816,0 тыс. руб., заработная плата 368 988 ,0 тыс. руб., страховые взносы с ФОТ 113 458,0 тыс. руб.

Фонд оплаты труда по основной деятельности составил 572 246,7 тыс. руб. в том числе ИТР- 178 326,1 тыс. руб.; рабочие- 393 920,6 тыс. руб.

Фонд оплаты труда по карьерам составил 56 231,4 тыс. руб. в том числе ИТР -9 273,8 тыс. руб.; рабочие- 46 957,6 тыс. руб.

Фонд оплаты труда по столовой составил 2 994,5 тыс. руб. в том числе ИТР -719,9 тыс. руб.; рабочие- 2 274,6 тыс. руб.

Гражданско-правовые договора -20 337,5 тыс. руб.

Прочие расходы, 408 823,0 тыс. руб., ***в том числе:*** резерв отпускных 69 912,0 тыс. руб.,; премия по итогам года 94 771,0 тыс. руб.,; гарантийный резерв на оплату банковских гарантий 2 909,0 тыс. руб., резерв по гарантийным обязательствам 83 000,00 тыс. руб., банковские гарантии 2 340,0 тыс. руб., электроэнергия 12 652,0 тыс. руб., страхование 3 000,0 тыс. руб., расходы на вывоз ТБО 131,0 тыс. руб., охрана труда и санитарная гигиена, спецодежда 6 103,0 тыс. руб., ремонт зданий, аренда земли 9 872,0 тыс. руб., командировочные расходы 136,0 тыс. руб., програмное обеспечение 1 782,0 тыс. руб., услуги связи 1 037,0 тыс. руб., глонасс 212,0 тыс. руб., ремонт техники 18 346,0 тыс. руб., услуги привлеченной техники 58 971,0 тыс. руб., аренда ОС 8,0 тыс. руб., отопление 13 000,0 тыс. руб., водоснабжение 77,0 тыс. руб., дератизация159,0 тыс. руб., концелярские, почтовые расходы 1 190,0 тыс. руб., окружающая среда 2 237,0 тыс. руб., лабораторные исследования 1 656,0 тыс. руб., подготовка кадров 570,0 тыс. руб., содержание компьютерной техники 866,0 тыс. руб., генподрядные услуги 2 486,0 тыс. руб., транспортный налог, платон 4 263,0 тыс. руб., охрана объектов 9 071,0 тыс. руб., расходы по участию в торгах 106,0 тыс. руб., расходы на содержание зданий, в т.ч гигиена бытовых условий 5928,0 тыс. руб., консультационные услуги 80,0 тыс. руб., поверка приборов 1 004,0 тыс. руб., расходы на рекламу – 200,0 тыс. руб., расходы на геодезию – 148,0 тыс. руб..

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

4.3 Управленческие расходы- 116 255 тыс. руб.

4.5 Прочие доходы, строка 2340 отчета о финансовых результатах, за 2024 год составили 27 102 тыс. руб.,

	показатели	2024 г.	примечание
1	Всего Доходов	27 102	
1.1	Списание кредиторской задолженности	1	
1.2	Штрафы, пени иные санкции за нарушение договорных отношений, возм прич. Вреда	252	Возм.по дтп 95 Возм.ущ.по суду157
1.3	Стоимость полученных материалов при ликвидации ОС	339	
1.4	Прочие доходы	1 320	Измен.ст.предмет авенды520излиш.421востан ДТ зад.221возм.спецод158
1.5	Проценты по депозиту, проценты на остаток		
1.6	Излишки ОС выявленные при инвент.		
1.7	Выручка от реализации аморт имущества	1 711	Продажа автом. 5ед.
1.8	Доходы прошлых лет выявл. в отчетном СПА		
1.9	Возмещение страховых сумм	1 374	Возмещ.предмеры ФСС
1.8	Восстановлены гарантийные резервы	22 105	

Прибыль от продаж- 160 017 тыс. руб.

4.6 Прочие расходы в сумме:37 639руб. и (**4.4 проценты к уплате** по кредиту) –15755тыс. руб.; Всего:53 394тыс.руб. (Приложение№8)

2	**Всего Расходов**	**53 394**	
2.1	Штрафы пени или иные санкции , возм прич. ущерба,	2727,0	Грищенко 1810 штраф роспотр116 ДСУ-4: 615.пени и штраф по страх взнос186
2.2	Допуск по работам в СРО	280,0	
2.3	Прочие внереализационные	8697,0	недост.тмц301з.п медр643 проц.расх.по аенде6345, леч.проф.208, обуч.студ.798
2.4	Госпошлина (за рассмотрение исков, судебные расходы, постановка на учет в органах ГИБДД и Гостехнадзора)	2129	
2.5	Расходы на услуги банков	823,0	
2.6	Расходы по регистрации имущества	276,0	
2.7	Налог на имущество, на прибыль с дивидендов	3 810,0	

Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

2.8	Остаточная стоимость реализованного имущества, затраты при ликвидации основных средств	536,0	
2.9	Убытки прошлых периодов(гарант.ремонт Яровское).	1606,0	
2.10	Списание ДТ задолженности	22,0	
2.11	Прочие косвенные расходы (НДС)	0,0	
2.12	Расходы в виде процентов по долговым обязательсвам	15 755,0	
2.13	Обслуживающие хозяйства	6 931,0	столовая128 охотхоз1818 скала4985
2.14	Расходы по уплате страховых взносов	3 317,0	
2.15	Передача техники по распоряжению	5657,0	
2.16	Резерв по сомнительным долгам	828,0	

Прибыль до налогообложения составила – 133 725 тыс.руб.

4.7 Налог на прибыль- 30652 тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль- 4 560тыс.руб.
Чистая прибыль- 107 633 тыс.руб.

5. Анализ финансово-экономического состояния и эффективности деятельности.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм	Показатель на начало периода	Показатель на конец периода
1	Рентабельность основной деятельности	%	3,6	4,3
2	Рентабельность совокупных активов	%	7,0	5,5
3	Рентабельность продаж	%	4,9	6,9
4	EBITDA	тыс.руб	245 500	253 259
5	Динамика EBITDA	коэф-т	1,37	1,03
6	Выработка на 1 среднесписочного работника	тыс.руб на 1 работника	3 390	3 436

6.Информация о судебных разбирательствах АО «Южное ДСУ Алтайского края» 2024 г.

По состоянию на 03 марта 2025г. в Арбитражном суде Алтайского края и судах общей юрисдикции рассмотрены и находятся на рассмотрении следующие гражданские дела:

Наименование контрагента и его статус истец/ответчик	Предмет иска	Сумма иска	Стадия рассмотрения
ООО «ДЛ-Транс» (истец)	о взыскании суммы ущерба, причиненного в результате дорожно-транспортного происшествия	227 957руб.00коп.	Судебное заседание приостановлено, в связи с нахождением соответчика в зоне СВО
ИП Адоньева Р. А. (истец)	о взыскании пени	1 376 703,64руб.	05.03.2024г. иск удовлетворен Арбитражным судом Алтайского края
ООО «Глобалс Аудит» (истец)	о взыскании компенсации расходов участника торгов в размере	50 000,00 руб.	06.12.204г. дело рассмотрено в судебном участке № 2 г. Алейска Алтайского края –в

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

			иске отказано
Грищенко Ю. В. (истец)	о взыскании суммы ущерба, причиненного в результате дорожно-транспортного происшествия	5 607 200,00руб.	04.09.2024г. дело рассмотрено в Алтайском краевом суде –взыскано 1 751 372,40руб.
Министерство финансов Алтайского края (ответчик)	о взыскании суммы денежных средств, в обеспечении заявки на участие в электронном аукционе	1 376 703,64руб	09.06.2024 дело оставлено без рассмотрения Арбитражным судом Алтайского края
ФКУ Упрдор «Алтай» (ответчик)	о взыскании суммы задолженности по государственной контракту № 60/21 от 15. 06.2021г.	32 088 750,00	04 марта 2025г.дело рассмотрено Арбитражным судом Алтайского края, взыскано 29 128 520,81руб., расходы по оплате государственной пошлины в размере 183 444,00руб.
ФКУ Упрдор «Алтай» (истец)	о расторжении государственного контракта № 60/21 от 15. 06.2021г.		04 марта 2025г. дело рассмотрено Арбитражным судом Алтайского края, исковые требования удовлетворены
Чичин С. В. (истец)	о возмещении ущерба, причиненного в результате ДТП	868 350, 00	Судебное заседание назначено в Центральном суде Алтайского края на 15-00час. 12 марта 2025г.
Кривых Ю. Е. (истец)	о возмещении ущерба, причиненного в результате ДТП	390 228.00	Производство по делу приостановлено определением Курьинского районного суда 20.11.2024г., в связи с назначением автотехнической экспертизы
ООО «Алтайский известковый завод» (ответчик)	О взыскании суммы задолженности по договору поставки	995 670,00	Судебное заседание назначено в упрощенном порядке Арбитражным судом Алтайского края на 07 апреля 2025г.

Оценка текущей платежеспособности

Финансовые вложения

Денежные средства, размещенные на депозитном счете на срок более 3-х месяцев, являются финансовыми вложениями и отражаются по строке 1240.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Денежные средства, размещенные на срок не более 3-х месяцев, являются денежными эквивалентами и отражаются по строке 1250.
Сумма финансовых вложений на 31.12.2024г. составляет 0 тыс. руб.
Удельный вес денежных средств в структуре оборотных активов равен 51%, а в валюте баланса – 22%.
Текущая платежеспособность предприятия оценивается положительно, так как нет отрицательных факторов, которые способны оказать существенное влияние, в том числе:
Отсутствие текущих убытков;
Отсутствие кредиторской задолженности, по которой истекли сроки исковой давности;
Отсутствие не погашенных в срок кредитов и займов;
Отсутствие просроченной задолженности перед бюджетом;

Все штрафные санкции оплачены.
Гарантийных обязательств в отчетном периоде Предприятием не выдавалось.
- Резервы в связи с последствиями условного фактора не создавались.

6. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами для АО «Южное ДСУ Алтайского края» являются следующие юридические лица: Совет директоров и генеральный директор (Единоличный исполнительный орган) акционерного общества «Южное Дорожно-строительное управление Алтайского края», Управление имущественных отношений Алтайского края ИНН 2221017172 ОГРН 1022200918376 (Осуществляет функции и полномочия учредителя акции 100%).
Персональные данные не указываются по желанию аффилированных лиц.

Раскрытие информации о связанных сторонах в части вознаграждения управленческому персоналу.
Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу за 2024 год составила 18 550 тыс. руб..
Выплат совету директоров в 2024 не производилось.
Планируемая выплата внешнему аудитору Общества за 2024 год составит 35.6 тыс. руб., выплата будет произведена в 2025 год в соответствии с контрактом.

Раскрытие информации о связанных сторонах
Раскрытие ПБУ 11/2008: В отчетном периоде Общество выплатило из чистой прибыли за 2023 год учредителю ГУП в сумме 19 337 тыс. руб..

Раскрытие информации о бенефициарных владельцах: руководство Общества считает информацию о составе акционеров и количестве акций у акционеров не подлежащей раскрытию.

7.Государственная поддержка в 2024 г. отсутствовала.

8. Информация о проведенных инвентаризациях
В 2024 году проводилась инвентаризация:
товарно – материальных ценностей,
кредиторской и дебиторской задолженности,
Существенных Излишек и недостач не выявлено.

9.Информация по отчетным сегментам
Отчетность Общества на 31.12.2024 г. составлена исходя из понимания Руководством, что данная отчетность имеет один отчетный сегмент, отражающий деятельность спортивных объектов. Деятельность спортивных объектов также является единственным сегментом, анализируемым Руководством в управленческом учете.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Информация по прекращаемой деятельности

Общество способно продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность непрерывно. У руководства отсутствуют какие либо планы или намерения, которые могут существенно изменить балансовую стоимость или классификацию активов или обязательств, отраженных в бухгалтерской отчетности, не планируется сокращение какой – либо деятельности и нет никаких планов или намерений, которые могут повлечь за собой каких –либо избыточных или устаревших запасов, при этом ни какие из запасов не отражены в суммах превышающих чистую стоимость возможной реализации.

Обществом не принимались какие-либо решения относительно прекращения деятельности в последующих периодах.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали судебные разбирательства способные существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность.

События после отчетной даты и риски хозяйственной деятельности

Геополитическая напряженность

В связи с началом спецоперации в феврале 2022 года, Страны Европейского союза, США и ряд других стран ввели жесткие санкции в отношении Правительства РФ, Банка России, и д. д. Кроме того часть российских банков была отключена от системы SWIFT,введены ограничения как на поставку различных товаров и услуг российским организациям, так и на импорт товаров и услуг из Российской Федерации.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность Общества. В тоже время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие в следствии развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, предпринимают все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Генеральный директор Разумов С.Л.

Заместитель генерального директора
по финансам Фельк Г.Г.

26 февраля 2025 года

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"