

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»

1. Общие сведения об организации:

Наименование организации:

Акционерное общество «Юго-Западное дорожно-строительное управление Алтайского края» (АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края») образовалось путем реорганизации в форме преобразования Государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства Алтайского края «Юго-Западное дорожно-строительное управление» (ГУП ДХ АК «Юго-Западное ДСУ») 27.09.2024 года

ИНН 2209053826, ОГРН 1242200014242

Юридический и фактический адрес:

658208, Россия, Алтайский край, г. Рубцовск, Угловский тракт, д.20, тел./факс 8-385-57-6-36-06

Размер уставного капитала:

1 230 778 000,00 руб. (Один миллиард двести тридцать миллионов семьсот семьдесят восемь тысяч рублей 00 копеек.)

Руководство:

Начальник – Левин Игорь Викторович с 27.05.2019г. по 27.09.2024г. (приказ № 70-лс от 27.05.2019г.), генеральный директор с 27.09.2024г.

Заместитель начальника по содержанию и ремонту автомобильных дорог – Круглов Дмитрий Александрович по 27.09.2024г. (приказ № 153-к от 13.11.2015г.), заместитель генерального директора по содержанию и ремонту автомобильных дорог с 27.09.2024г.

Заместитель начальника по строительству автомобильных дорог и мостов – Сальников Александр Николаевич по 27.09.2024г. (приказ № 140-к от 30.11.2018г.), с 27.09.2024г. заместитель генерального директора по строительству автомобильных дорог и мостов.

Заместитель начальника по экономике и финансам – Белоусова Елена Геннадьевна по 27.09.2024г. (приказ №18-1-к от 21.01.2016г.), с 27.09.2024г. заместитель генерального директора по экономике и финансам.

Главный бухгалтер – Тарасова Наталья Сергеевна (приказ № 41-к от 03.05.2018г.).

Организационная структура:

Акционерное общество имеет 10 структурных подразделений – филиалов.

Численность работников:

Среднесписочная численность за 2024г. – 573 человек.

Банковские счета:

Предприятие имеет 17 расчетных счетов в шести банках.

Основные виды деятельности:

- 42.11- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- 71.12.45 – Инженерные изыскания в строительстве;
- 68.20.2 – аренда и управление собственными или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- 52.29 – Деятельность вспомогательная, связанная с перевозками;
- 52.21.22 – Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей;
- 52.10.9 – Хранение и складирование прочих грузов;
- 49.42 – Предоставление услуг по перевозкам;
- 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта;
- 46.73.6 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
- 16.23. – Производство деревянных строительных конструкции и столярных изделий;
- 08.11. – Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев;
- 42.13. – Строительство мостов и тоннелей;
- 23.99.3 – Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков;
- 23.99.2 – Производство изделий из асфальта или аналогичных материалов;

Наличие лицензий и допусков:

Свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0062.04-2010-2269008200-С-167 от 22 мая 2015г. выдано Союзом «Саморегулируемая организация «Дорожники и строители Алтай»

Наличие коллективного договора:

Коллективный договор ГУП ДХ АК «Юго-Западное ДСУ» на 2021-2023гг. утвержден на общем собрании работников 02.03.2021г. и прошел уведомительную регистрацию в КГКУ ЦЗН г.Рубцовска 10.03.2021г. Дополнительным соглашением № 1 от 02.03.2024г. срок действия коллективного договора продлен на 3 года.

2. Учетная политика предприятия

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 Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерский учет ведется отделом бухгалтерского учета.

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

Правила документооборота устанавливаются Приказами по организации.

Инвентаризации проводятся в случаях, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", а также в иных случаях на основании Приказа.

3. Пояснение к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства и объекты незавершенного строительства

В соответствии с ФСБУ 06/2020 и учетной политикой Предприятия к основным средствам принимаются активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

1. Обладает материально-вещественной формой.
2. Предназначен для использования организацией в ее обычной деятельности. При этом фактически объект может и не использоваться.
3. Организация предполагает использовать объект в будущем в течение длительного времени -получать с его помощью доход .

В общем случае период использования объекта должен быть более 12 месяцев.

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.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств, принимаемых к бухгалтерскому учету в Предприятии, определяется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В течение 2024 года переоценка основных средств не проводилась.

По строке 1150 «Основные средства» отражено:

- первоначальная стоимость основных средств на сумму **1 774 515,00** тыс.руб.,
- начисленная амортизация на сумму **771 044,02** тыс.руб.,
- незавершенное строительство на сумму **11 696,10** тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. на балансе АО «Юго-западное ДСУ Алтайского края» числятся основные средства балансовой стоимостью **1 774 515,00** тыс. рублей (увеличение на 15,92%), остаточной стоимостью **1 003 470,98** тыс. рублей.

**Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств (счет 01)
на начало и конец 2024 г. (тыс.руб.)**

Группа учета ОС	На начало периода		Поступило ОС	Начислено амортизации	Выбыло ОС	Начислено амортизации от выбывших ОС	На конец периода	
	Стоимость	Амортизация (износ)					Стоимость	Амортизация (износ)
Основное средство								
Здания	75 663,90	21 614,17	3 009,37	3 377,93			78 673,27	24 992,10
Сооружения	31 394,97	10 595,36	0,00	3 110,55			31 394,97	13 705,91
Машины и оборудование (кроме офисного)	918 372,12	430 062,20	78 121,66	85 056,40	15 854,02	12 652,24	980 639,76	502 466,36
Офисное оборудование	891,97	102,12	1 293,77	107,56			2 185,74	209,68
Транспортные средства	456 039,15	176 322,59	48 054,88	51 443,40	12 661,80	4 266,95	491 432,23	223 499,04
Производственный хозяйственный инвентарь	7 448,40	5 238,80	258,00	572,08	313,36	257,82	7 393,04	5 553,06
Другие виды основных средств	2 035,95	542,76	0,00	73,27			2 035,95	616,03
Земельные участки	38 961,90	1 590,28	180 721,64	596,05	38 923,50	2 184,49	180 760,04	1,84
Итого	1 530 808,36	646 068,28	311 459,32	144 337,24	67 752,68	19 361,50	1 774 515,00	771 044,02

Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным методом.

При проведении реорганизации ГУП в форме преобразования в АО Управление имущественных отношений Алтайского края по Распоряжению №685 от 29.05.2024 г. утвердил состав, подлежащего приватизации имущественного комплекса предприятия, в который входит 202 объекта недвижимого имущества:

- 23 земельных участка;
- 142 здания;
- 37 сооружений и инженерных сетей.

На 31.12.2024 г. из них право собственности АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края» зарегистрировано на 89 объектов недвижимого имущества:

- 9 земельных участков;
- 64 здания;
- 16 сооружений и инженерных сетей.

Информация о поступивших и выбывших основных средствах за 2024 год

Группа учета основных средств	На начало периода	Поступление основных средств за 2023 г					Выбытие основных средств в 2024 г	На конец периода
		За счет прибыли	Лизинг	Инвентаризация	Хозяйственное ведения, УК	Собственные средства		
Здания	75 663,90			3 009,37			3 009,27	78 673,27
Созужения	31 394,97							31 394,97
Машины и оборудование (кроме офисного)	918 372,12	26 601,78	6 239,66		28 750,00	16 530,22	78 121,66	15 854,02
Офисное оборудование	891,97					1 293,77	1 293,77	2 185,74
Транспортные средства	456 039,15	8 158,33	4 533,98		23 987,07	11 375,50	48 054,88	12 661,80
Производственные и хозяйственные инвентарь	7 448,40			160,00		98,00	258,00	313,36
Другие виды основных средств	2 035,95							2 035,95
Земельные участки	38 961,90				180 721,64		110 721,64	38 923,50
Итого	1 530 808,36	34 760,11	10 773,64	3 169,37	233 458,71	29 297,49	311 459,32	67 752,68
								1 774 515,00

Стоимость объектов незавершенного строительства 11 696,10 тыс. рублей.

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

Наименование объекта незавершенного строительства	Сумма	Причины отражения в бухгалтерском учете
Реконструкция Гаража-стоянки хранения техники	1 612,95	Приказ №209/1-п от 09.09.2024 г.
Реконструкция Здания бытовых помещений	10 083,15	Приказ №58-п от 05.03.2024 г.
ИТОГО	11 696,10	

Балансовая стоимость движимого имущества составляет 1 483 686,72 тыс. рублей, остаточная стоимость составляет 751 342,55 тыс. рублей.

В 2024 году поступило 48 единиц движимого имущества на общую сумму 127 528,31 тыс. рублей, в том числе:

- поступило от КГКУ «Алтайавтодор» (хоз.ведение) 10 единиц на общую сумму 52 737,07 тыс. рублей;
- приобретено за счет собственных средств предприятия 38 единица на общую сумму 74 791,24 тыс. рублей, в т.ч.
 - приобретены за счет собственных средств 33 единицы на сумму 29 297,49 тыс. руб.,
 - приобретено 3 единица за счет прибыли (фонда накопления) на сумму 34 760,11 тыс. рублей;
 - приобретено в лизинг 2 единицы на общую сумму 10 733,64 тыс. рублей;

Балансовая стоимость недвижимого имущества составляет 290 828,447 тыс. рублей, остаточная стоимость составляет 252 128,60 тыс. рублей.

В 2024 году в качестве вложений в Уставный капитал АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского» переданы 23 земельных участка, стоимость которых составляет 180 721,64 тыс. рублей.

В 2024 году принято к учету 6 объектов недвижимого имущества на общую сумму тыс. 3 169,37 рублей, в том числе:

- принято к учету 6 объектов недвижимого имущества по итогам инвентаризации.

**Информация о приобретенных основных средствах за счет прибыли
за 2024 год (тыс.руб.)**

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
1.	Асфальтоукладчик гусеничный XCMG RP603	11.07.2024 г.	22 483,33	Прибыль (фонд накопления)
2.	Погрузчик фронтальный XCMG ZL30FV	26.09.2024 г.	4 118,45	Прибыль (фонд накопления) полная стоимость техники 4 125,00
3.	Специальный седельный тягач SHACMAN	25.12.2024 г.	8 158,33	Прибыль (фонд накопления)
	ИТОГО		34 760,11	

**Информация о приобретенных основных средствах в лизинг
за 2024 год (тыс.руб.)**

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
1.	Погрузчик фронтальный XCMG ZL30FV 2024	25.04.2024 г.	4 533,98	Лизинг
2.	Каток Раскат RV-12-SS	20.06.2024 г.	6 239,66	Лизинг
	Всего		10 773,64	

Предприятие имеет 11 объектов основных средств, приобретенных по договорам финансовой аренды – лизинга.

Лизинговые платежи в 2024 году составили 49 423,61 тыс. руб., из них 6 079,55 тыс.руб. были перечислены в качестве аванса ПКФ ИНН-ВЕСТ по договору №32413315646 от 08.04.2024 г. Договор с данным контрагентом расторгнут в виду не поставки имущества по договору. Денежные средства в размере 6 079,55 были возвращены на расчетный счет предприятия банком ВТБ по банковской гарантии за контрагента. Остаток по лизинговым договорам по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 2 685,26тыс.руб.

Информация об основных средства, не числящиеся на предприятии и принятые к учету, выявленные в результате инвентаризации за 2024 год (тыс.руб.)

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
1.	Сооружение производственного назначения (битумохранилище)	30.04.2024г.	112,75	Инвентаризация
2.	Здание нежилое (АБЗ)	30.04.2024 г.	2 033,68	Инвентаризация
3.	Здание-бытовка	30.04.2024 г.	464,94	Инвентаризация
4.	Здание нежилое	30.04.2024 г.	120 ,00	Инвентаризация
5.	Здание нежилое	30.04.2024 г.	278,00	Инвентаризация
6.	Сооружение-Эстакада	30.04.2024 г.	160,00	Инвентаризация
	Итого		3 169,37	

Информация о полученных основных средствах за счет средств краевого бюджета за 2024 год (тыс.руб.)

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
1	Автогрейдер ГС -14.02	17.01.2024 г.	10 050,00	Хоз.ведение
2	Колесный снегоочиститель на базе модуля «Кировец» К-703МА-ОС2	17.01.2024 г.	18 700,00	Хоз.ведение
3.	Специальная комбинированная дорожная машина АДУ-8,0 СТ,073 (на базе автосамосвала 65115)	17.01.2024 г.	9 265,00	Хоз.ведение
4.	Специальная комбинированная дорожная машина АДУ-8,0 СТ,073 (на базе автосамосвала 65115)	17.01.2024 г.	9 265,00	Хоз.ведение
5.	Легковой автомобиль Lada Largus H372XH	03.04.2024 г.	558,62	Хоз.ведение
6.	Легковой автомобиль Lada Largus H495XH	03.04.2024 г.	558,62	Хоз.ведение
7.	Автобус специальный для	26.07.2024 г.	1 063,60	Хоз.ведение

	перевозки детей ГАЗ 322121			
8.	Автомобиль UAZ PATRIOT T235XM	31.07.2024 г.	699,00	Хоз.ведение
9.	Автомобиль UAZ PATRIOT T671 XM	31.07.2024 г.	699,00	Хоз.ведение
10.	Автомобиль MITSUBISHI Pajero	31.07.2024 г.	1 878,83	Хоз.ведение
	Итого		52 737,07	

Информация об основных средствах, поступивших за 2024 год за счет амортизации (тыс.руб.)

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
Машины и оборудование				
1.	Сушильный шкаф	29.02.2024 г.	170,13	Амортизация
2.	Элеватор ДС-185	30.04.2024 г.	1 233,83	Амортизация
3.	Щетка дорожная	30.04.2024 г.	154,38	Амортизация
4.	Косилка роторная КРН-2.1 Б	26.06.2024 г.	281,34	Амортизация
5.	Косилка роторная КРН-2.1 Б	26.06.2024 г.	281,34	Амортизация
6.	Автоматизированная система управления Anviko	30.06.2024 г.	1 056,67	Амортизация
7.	Компоненты системы МОВА для асфальтоукладчика	11.07.2024 г.	1 535,00	Амортизация
8.	Комплект из двух приемников SINOGHSS T30 с полевым контроллером R60	25.07.2024 г.	620,56	Амортизация
9.	БЦМ-24.5 комплект оборудования для ямочного ремонта	26.07.2024 г.	5 075,00	Амортизация
10.	Косилка роторная КРН-2.1 Б	26.07.2024 г.	281,34	Амортизация
11.	Плавно-заливочная установка ПЗУ-ПГ 500	30.07.2024 г.	3 164,92	Амортизация
12.	Инвертор сетевой	01.08.2024 г.	176,50	Амортизация
13.	Солнечный модуль	01.08.2024 г.	363,31	Амортизация
14.	Система крепления солнечных панелей	01.08.2024 г.	48,83	Амортизация
15.	Косилка роторная КРН-2.1 Б	26.09.2024 г.	320,26	Амортизация
16.	Погрузчик фронтальный XCMG ZL30FV	26.09.2024 г.	6,55	Амортизация (полная)

				стоимость техники 4 125,00)
17.	Металлоконструкция, образованная от 20-футового контейнера	26.09.2024 г.	100,00	Амортизация
18.	Металлоконструкция, образованная от 20-футового контейнера	26.09.2024 г.	100,00	Амортизация
19.	Компрессор	26.09.2024 г.	219,00	Амортизация
20.	Аэродинамический отвал	30.11.2024 г.	428,33	Амортизация
21.	Гидроповоротный отвал	30.11.2024 г.	138,33	Амортизация
22.	Щетка дорожная	30.11.2024 г.	154,92	Амортизация
23.	Щетка дорожная	30.11.2024 г.	154,92	Амортизация
24.	Щетка дорожная	30.11.2024 г.	154,92	Амортизация
25.	Щетка дорожная	30.11.2024 г.	154,92	Амортизация
26.	Щетка дорожная	30.11.2024 г.	154,92	Амортизация
Итого:				16 530,22
Офисное оборудование				
27.	Сплит система кондиционирования воздуха Larlot Lac 30AS	31.03.2024 г.	86,10	Амортизация
28.	Сервер серии SRS Digital Server 2	26.12.2024 г.	574,67	Амортизация
29.	Сервер серии SRS Digital Server	26.12.2024 г.	574,67	Амортизация
30.	3 D Принтер	31.12.2024 г.	58,33	Амортизация
Итого:				1 293,77
Транспортные средства				
31.	Автомобиль Haval H9	08.02.2024 г.	3 866,67	Амортизация
32.	Автомобиль Sollers ST6	18.06.2024 г.	2 350,00	Амортизация
33.	Специализированное транспортное средство для перевозки нефтепродуктов	25.12.2024 г.	5 158,83	Амортизация
Итого:				11 375,50
Производственный и хозяйственный инвентарь				
34.	Виброплита прямого хода VBG-90E	31.03.2024 г..	98,00	Амортизация
Итого:				98,00
Всего				29 297,49

Информация об основных средствах, поступивших за 2024 год в качестве вложений в уставный капитал АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»

№п /п	Наименование	Дата	Сумма	Источник приобретения
1	Земельный участок 22:08:011201:74, с.Волчиха, ул. Ветеранов, д.73	15.10.2024 г.	4 960,87	вложение в Уставный капитал
2	Земельный участок 22:086011203:40 с.Волчиха, ул. Свердлова, д.48	15.10.2024 г	4 780, 64	вложение в Уставный капитал
3.	Земельный участок 22:09:020409:26, с. Новогорьевское, пер. Прудской, 93	15.10.2024 г	3 668,14	вложение в Уставный капитал
4.	Земельный участок 22:67:01010:34, г. Змеиногорск, Третьяковский тракт, д. 28	15.10.2024 г	7 735,88	вложение в Уставный капитал
5.	Земельный участок 22:67:020101:2, г. Змеиногорск, Третьяковский тракт, д.3	15.10.2024 г	14 118,80	вложение в Уставный капитал
6.	Земельный участок 22:18:120114:1, с. Ключи, ул. Фабричная, д.6	15.10.2024 г	5 446,33	вложение в Уставный капитал
7.	Земельный участок 22:18:120223:15, с.Ключи, ул.Восточная, д. 16	15.10.2024 г	11 633,63	вложение в Уставный капитал
8.	Земельный участок 22:18:120223:139, с.Ключи, ул.Восточная, д. 1г	15.10.2024 г	2 847,18	вложение в Уставный капитал
9.	Земельный участок 22:26:030302:80 , г. Горняк, ул. Каменная, д.2	15.10.2024 г	545,17	вложение в Уставный капитал
10.	Земельный участок 22:26:030102:147, г. Горняк, ул. Степная, д.4	15.10.2024 г	7 886,91	вложение в Уставный капитал
11.	Земельный участок 22:28:010701:24,	15.10.2024 г	40 467,10	вложение в Уставный капитал

	с.Михайловское, ул. 100-летия Михайловского, д.7ж			
12.	Земельный участок 22:05:050318:32, рп Благовещенка, ул. Советская	15.10.2024 г	2 692,78	вложение в Уставный капитал
13.	Земельный участок 23:37:090107:172, с. Родино, ул. Советская, д. 75	15.10.2024 г	6 053,21	вложение в Уставный капитал
14.	Земельный участок 23:37:090115:143,с. Родино, по автодороге Родино- Степной Кучук	15.10.2024 г	5 694,55	вложение в Уставный капитал
15.	Земельный участок 22:50:1400006:34, с. Староалейское, ул. Дорожная, д.45	15.10.2024 г	2 155,64	вложение в Уставный капитал
16.	Земельный участок 22:50:060001:427, с. Староалейское, ул. Дорожная, д.79	15.10.2024 г	3 861,23	вложение в Уставный капитал
17.	Земельный участок 22:53:010108:1, с. Угловское, ул. Ленина, д. 118	15.10.2024 г	2 671,40	вложение в Уставный капитал
18.	Земельный участок 22:53:010201:128, п. Новоугловский, ул. Школьная, д. 25	15.10.2024 г	4 650,89	вложение в Уставный капитал
19.	Земельный участок 22:70:010113:3, г.Рубцовск, ул.Тракторная, северная промзона	15.10.2024 г	6 414,49	вложение в Уставный капитал
20.	Земельный участок 22:70:011401:8, г. Рубцовск, Угловский тракт, д.20	15.10.2024 г	14 626,14	вложение в Уставный капитал
21.	Земельный участок 22:70:010113:2, г.Рубцовск, ул. Траткорная, северная промзона	15.10.2024 г	23 656,94	вложение в Уставный капитал
22.	Земельный участок 22:09:020409:90, с. Новоегорьевское, пер.	15.10.2024 г	2 548,58	вложение в Уставный капитал

	Прудской, д.93а			
23.	Земельный участок 22:26:030302:81, г. Горняк, ул. Каменная, д. 69 б	15.10.2024 г	1 605,14	вложение в Уставный капитал
	Итого		180 721,64	

Имущество, приобретенное в 2024 году, оплачено полным объеме.

Поступило в 2024 году 77 единиц особо ценного имущества на общую сумму 311 459,32 тыс. рублей.

Основные средства, приобретенные по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами, отсутствуют.

В 2024 году произведено выбытие движимого имущества на сумму 28 829,18 тыс.руб. в том числе:

№п/п	Наименование	Дата	Сумма
Машины и оборудование			
1.	Трактор Р4а П 2С-1Б (Приказ № 203/2-п от 30.08.2024г.)	30.08.2024 г.	700,00
2.	Тахометр Sokkia FX-105	30.08.2024 г.	447,74
3.	Полуприцеп ОДАЗ-9370	30.08.2024 г.	10,06
4.	Полуприцеп самосвал ОДАЗ 9370	30.08.2024 г.	42,50
5.	Бульдозер Т-130	30.08.2024 г.	159,85
6.	Машина дорожная заливщик швов РД-929	30.08.2024 г.	5 138,25
7.	Косилка дисковая навесная КДН 210	30.08.2024 г.	135,59
8.	Косилка КРН-2,1 Б	30.08.2024 г.	166,10
9.	Прицеп самосвальный ГКБ-8551	30.08.2024 г.	67,80
10.	Прицеп самосвальный ГКБ-8551	30.08.2024 г.	67,80
11.	Грейдер прицепной СД-105	30.08.2024 г.	4,98
12.	Трактор ДТ-75	30.08.2024 г.	38,38
13.	Косилка ротационная навесная КРН-2.1	30.08.2024 г.	133,00
14.	Автоприцеп ГКБ	30.08.2024 г.	3,30
15.	Снегоочиститель фрезерно-роторный	30.08.2024 г.	625,00
16.	Снегоочиститель фрезерно-роторный	30.08.2024 г.	708,33
17.	Рейка КП-231	30.08.2024 г.	14,90
18.	Трактор ЮМЗ-6л	30.08.2024 г.	19,99
19.	Погрузчик В-138	30.08.2024 г.	1 830,00
20.	Автогрейдер ДЗ-98	30.08.2024 г.	1 550,00
21.	Асфальтоукладчик АСФ-К-02	30.08.2024 г.	1 372,88
22.	Грейдерный прицеп СД-105	30.08.2024 г.	76,10
23.	Грейдерный прицеп СД-105	30.08.2024 г.	54,40

24.	Трактор Т-4А П2Б	30.08.2024 г.	318,95
25.	Трактор МТЗ-82	30.08.2024 г.	30,38
26.	Трактор ЗТМ -60	30.08.2024 г.	98,14
27.	Гудронатор Д-61А	30.08.2024 г.	20,86
28.	Каток дорожный самоходный КС-2	30.08.2024 г.	102,75
29.	Прицеп автомобильный КЗАП 8551	30.08.2024 г.	6,29
30.	Автогрейдер ДЗ-180	30.08.2024 г.	161,89
31.	Прицеп тракторный	30.08.2024 г.	19,68
32.	Автоприцеп Каз-608	30.08.2024 г.	4,30
33.	Прицеп 3-ПТС-12	30.08.2024 г.	21,11
34.	Бульдозер Б-170	30.08.2024 г.	1 257,25
35.	Каток ДУ-49	30.08.2024 г.	99,04
36.	Прицеп 3ПТС-12	30.08.2024 г.	45,70
37.	Прицеп 3ПТС-12	30.08.2024 г.	18,00
38.	Прицеп ММЗ 771	30.08.2024 г.	30,99
39.	Прицеп ММЗ 771	30.08.2024 г.	15,00
40.	Прицеп ОЗП 955	30.08.2024 г.	42,26
41.	Щебнераспределитель	30.08.2024 г.	48,90
42.	Автомобильный прицеп ГКБ-819	30.08.2024 г.	37,00
43.	Прицеп 2-ПТС	30.08.2024 г.	30,50
44.	Прицеп автомобильный А-349	30.08.2024 г.	20,83
45.	Энергогенератор	26.09.2024 г.	57,25
Итого			15 854,02
Транспортные средства			
46.	Автомобиль Nissan X-Trail (продан по договору)	01.02.2024 г.	988,14
47.	Москвич 3 Стандарт (передан в КГКУ Алтайавтодор)	08.02.2024 г.	1 837,52
48.	Автомобиль Haval H9 (передан в КГКУ Алтайавтодор)	13.05.2024 г.	3 866,67
49.	Автомобиль Sollers ST6 (передан в КГКУ Алтайавтодор)	29.07.2024 г.	2 350,00
50.	Автобус КАВЗ 3271	30.08.2024 г.	89,70
51.	Автобус КАВЗ 3271	30.08.2024 г.	42,08
52.	ВАЗ 21074	30.08.2024 г.	107,20
53.	ГАЗ 53 ДЗ 21	30.08.2024 г.	158,46
54.	ВАЗ 21074	30.08.2024 г.	152,76
55.	Автомобиль УАЗ-469	30.08.2024 г.	30,30
56.	Автобус ТС-3966	30.08.2024 г.	57,68
57.	Автомобиль ГАЗ-322132	30.08.2024 г.	195,00
58.	Каток дорожный самоходный КС-1	30.08.2024 г.	54,36

59.	Тракторный прицеп ПТС-9	30.08.2024 г	22,68
60.	Автомобиль МАЗ-5516	30.08.2024 г	201,43
61.	Автомобиль УАЗ-315185-30	30.08.2024 г	334,00
62.	ГАЗ 5204	30.08.2024 г	9,40
63.	Прицеп тракторный ОЗТП 8572	30.08.2024 г	29,10
64.	Прицеп тракторный ОЗТП 8572	30.08.2024 г	29,10
65.	Полуприцеп тракторный ММЗ 771Б	30.08.2024 г	11,25
66.	Автомобиль тягач ЗИЛ 130	30.08.2024 г	20,55
67.	Автомобиль ЗИЛ ММЗ 554М	30.08.2024 г	31,96
68.	Автомобиль ГАЗ 33073	30.08.2024 г	37,10
69.	Полуприцеп автомобильный бортовой А-731	30.08.2024 г	3,10
70.	Автобус КАВЗ 3976011	30.08.2024 г	208,33
71.	ЗИЛ 131	30.08.2024 г	188,09
72.	Камаз 55102	30.08.2024 г	114,58
73.	Автобензовоз ГАЗ 52-01 АЦ 1,9	30.08.2024 г	24,77
74.	Автомобиль УАЗ 3303 Вахта	30.08.2024 г	65,00
75.	Самосвал ГАЗ 53-12	30.08.2024 г	11,62
76.	Автомобиль ГАЗ 31105	30.08.2024 г	300,93
77.	Пескоразбрасыватель ЭД 403	30.08.2024 г	137,00
78.	Камаз 5511	30.08.2024 г	194,82
79.	УАЗ 33741	30.08.2024 г	50,00
80.	УАЗ 3303	30.08.2024 г	66,50
81.	Автомобиль легковой ГАЗ 31105	30.08.2024 г	40,00
82.	Автомобильный прицеп ГКБ 819	30.08.2024 г	33,00
83.	Автогрейдер ДЗ 143	30.08.2024 г	81,00
84.	Автомобиль грузовой ЗИЛ ММЗ 4502	30.08.2024 г	27,00
85.	Бульдозер ДЗ 171,1	30.08.2024 г	263,00
86.	Трактор МТЗ 80Л	26.09.2024 г.	196,62
Итого			12 661,80
Производственный и хозяйственный инвентарь			
87.	П/прицеп тр.самосвал ОЗТП 8572	30.08.2024 г.	30,00
88.	Виброплита	30.08.2024 г	43,36
89.	П/прицеп тр.самосвал МАЗ-771	30.08.2024 г	33,00
90.	Машина для внес.удобрений МаУ-8	30.08.2024 г	170,00
91.	П/прицеп тр.самосвала ОЗТП-9554	30.08.2024 г	37,00
Итого			313,36
Всего			28 829,18

В 2024 году выбыло 91 единица движимого имущества , на сумму 28 829,18 тыс. руб., в том числе было реализовано 1 единица основных средств на сумму 1 000,00 тыс.

руб.

Доход от реализации движимого имущества составляет 1 000,00 тыс. руб.

Списана амортизации от выбывших основных средств на сумму 19 361,50 тыс.руб., в том числе 978,25 тыс. руб. списана амортизация от реализованного движимого имущества и 18 383,25 тыс. руб. - от списанного движимого имущества.

Списанное движимое имущество за 2024 г. было передано для сдачи в металл на сумму 6 498,79 тыс. руб.

Доход от сдачи металлолома в 2024 году составил 2 376,52 тыс. руб., остаток металлолома на сумму 6 278,43 тыс. руб. будет сдан в 2025 году. В результате списания движимого имущества за 2024 г. было оприходовано на склад материалов на сумму 1 039,33тыс. руб.

В 2024 году в связи с реорганизацией предприятия произошло выбытие земельных участков, путем расторжения 24 договоров аренды земельных участков на общую сумму 38 923,50 тыс. рублей, в том числе:

№ п/п	Наименование	Дата	Сумма
1.	Земельный участок 22:67:020101:2	26.09.2024 г.	2 229,45
2.	Земельный участок 22:67:01010:34	26.09.2024 г.	1 368,41
3.	Земельный участок 22:08:011201:74	26.09.2024 г.	743,99
4.	Земельный участок 22:08:011301:34	26.09.2024 г.	781,20
5.	Земельный участок 22:70:010113:3	26.09.2024 г.	2 514,69
6.	Земельный участок 22:70:011401:8	26.09.2024 г.	1 102,85
7.	Земельный участок 22:70:010113:2	26.09.2024 г.	4 067,37
8.	Земельный участок 23:37:090107:172	26.09.2024 г.	363,28
9.	Земельный участок 23:37:0901156:143	26.09.2024 г.	6 151,34
10.	Земельный участок 22:05:050318:32	26.09.2024 г.	802,11
11.	Земельный участок 22:05:050318:31	26.09.2024 г.	304,34
12.	Земельный участок 22:09:020409:26	26.09.2024 г.	665,05
13.	Земельный участок 22:09:020409:80	26.09.2024 г.	921,29
14.	Земельный участок 22:18:120114:1	26.09.2024 г.	775,22
15.	Земельный участок 22:18:120114:1	26.09.2024 г.	1 223,64

16.	Земельный участок	26.09.2024 г.	587,89
17.	Земельный участок 22:26:030102:147	26.09.2024 г.	2 275,91
18.	Земельный участок 22:26:030302:80	26.09.2024 г.	269,36
19.	Земельный участок 22:26:030302:81	26.09.2024 г.	757,14
20.	Земельный участок 22:28:010701:24	26.09.2024 г.	7 934,55
21.	Земельный участок 22:50:060001:427	26.09.2024 г.	806,70
22.	Земельный участок	26.09.2024 г.	513,18
23.	Земельный участок 22:53:010108:1	26.09.2024 г.	1 031,60
24.	Земельный участок 22:53:010201:128	26.09.2024 г.	732,94
Итого			38 923,50

Сумма начисленной амортизации по основным средствам

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Амортизация на начало периода	Начислено амортизации*	Начислено амортизации от выбывших ОС	Амортизация на конец периода
1	Здания	21 614,17	3 377,93		24 992,10
2	Сооружения	10 595,36	3 110,55		13 705,91
3	Машины и оборудование (кроме офисного)	430 062,20	85 056,40	12 652,24	502 466,36
4	Офисное оборудование	102,12	107,56		209,68
5	Транспортные средства	176 322,59	51 443,40	4 266,95	223 499,04
6	Производственный и хозяйственный инвентарь	5 238,80	572,08	257,82	5 553,06
7	Другие виды основных средств	542,76	73,27		616,03
8	Земельные участки	1 590,28	596,05	2 184,49	1,84
	Итого	646 068,28	144 337,24	19 361,50	771 044,02

*Начисленная амортизация – на себестоимость – 137 259,81 тыс.руб.

- на управленческие расходы - 1 215,41 тыс.руб.

- поступившая при передачи имущества – 5 862,02 тыс.руб.

Амортизация в 2024 году начислена на общую сумму –144 337,24 тыс. рублей.

Износ машин и оборудования составил 51,24%, автотранспорта – 45,48 %, производственного инвентаря – 75,11%.

Общий износ основных средств предприятия – 43,45%. В целом к уровню прошлого года данный показатель увеличился на 1,25%.

В 2024 году был произведен текущий ремонт техники и механизмов в сумме **91 173,38** тыс.руб. в том числе

- на ремонт транспортных средств – 9 712,75 тыс.руб.,

- на запасные части - 81 460,63 тыс.руб.

3.2. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

В соответствии с учетной политикой суммы отложенных налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде.

Суммы отложенных налоговых активов составили:

- на 31.12.2018 г. – 8 154 тыс. руб.
- на 31.12.2019 г. – 12 192 тыс. руб.
- на 31.12.2020 г. – 8 976 тыс.руб.
- на 31.12.2021г. – 12 788 тыс.руб
- на 31.12.2022г. – 57 032 тыс.руб.
- на 31.12.2023г. – 73 539 тыс.руб.
- на 31.12.2024г. – 86 831,08 тыс.руб.

3.3. Строка 1210 «Материально-производственные запасы и затраты».

Учёт материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и учётной политикой Предприятия.

Материально-производственные запасы приходятся на 10 счет по фактической стоимости их приобретения. МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

При списании применяется взвешенная оценка, исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

По состоянию на 31.12.2024г. запасы предприятия составляю **328 034,16** тыс.руб., в т.ч.

Материальные запасы составляла **252 601,68** тыс. руб.

Данные по структуре ТМЦ приведены в таблице:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
10.1. Сырье и материалы, в т.ч.:	187 610,21
Битум	17 727,83
Нефть	9 470,04
Мин.порошок	1 114,74
ПСС	18 792,85
Отсев	12 308,98
Песок	173,70
Щебень	64 669,78
ЩПС	26 308,93
Концентрат минеральный Галит (соль)	1 435,01
Стойки и дорожные знаки	4 968,82
Прочие материалы	30 639,53
10.3.Топливо	27 378,72

Дизельное топливо	14 481,19
Бензин	533,67
Уголь	1 199,11
Прочее	11 164,75
10.5 Запасные части	30 645,27
10.6 Прочие материалы	2 177,18
10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3 837,10
10.10 Специальная оснастка и специальная одежда на складе	594,38
10.11 Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2,32
10.21 Малоценное оборудование и запасы	356,50
Итого	252 601,68

По состоянию на 31.12.2024 года была проведена сплошная инвентаризация по основным средствам и материально производственным запасам согласно приказа № 225-п от 24 сентября 2024 года. В результате инвентаризации были выявлены излишки и недостачи по отдельным материально-ответственным лицам в разрезе материально-производственных запасов. По решению комиссии, назначенной приказом о проведении инвентаризации недостачи по материалам после проведенных операций, отнесены на счет 94 «Недостачи и потери от порчи материальных ценностей» для проведения служебных расследований, а излишки оприходованы на соответствующие счета учета материальных ценностей.

«Готовая продукция товары для перепродажи»

Остаток товара на 31.12.2024г. составляет 159,92 тыс. руб.

«Расходы будущих периодов»

Расходы, произведенные Предприятием в данном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов. В составе таких расходов отражаются: расходы по обязательному и добровольному страхованию, расходы на подписные издания, страхование транспорта, затраты на капитальный дорогостоящий ремонт основных средств, расходы на содержание АБЗ в зимний период. Затраты включаются в состав общехозяйственных расходов и списываются равномерно, в течение периодов к которым они относятся (согласно условиям заключенных договоров).

По состоянию на 31.12.2024г. их величина составляет 1 832,11 тыс. руб., в т.ч.:
 - содержание АБЗ в зимний период – 1 832,11 тыс.руб. (в т.ч. амортизация - 1 832,11 тыс.руб.)

« Резерв снижения стоимости под материальные ценности»

Согласно п. 28 ФСБУ 5/2019 запасы организации подлежат оценке после признания на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2024г. предприятие резерв снижения стоимости материальных ценностей составляет в размере **4 480,07** тыс.руб.

«Незавершенное производство»

По состоянию на 31.12.2024г. предприятие имеет незавершенное производство на сумму **77 920,52** тыс.руб., в т.ч.:

1. ГК №08172000003240131950001 от 17.09.24г.

Работы по реконструкции а/д К09 Поспелиха-Курья-Третьяково-гр.Республике Казахстан с мостом ч/з Шапоришу на сумму 3 293,82 тыс.руб.

2. Ремонт а/д Третьяковское – Екатерининское - Новокамьшенка (уст-во водопропускной трубы) км 18+890 Третьяковском районе на сумму 0,22 тыс.руб.

3. Ремонт а/д К-09-Екатерининское - Плоское - Новоалейское - Верх Алейка (уст-во водопропускной трубы) км 16+500 Третьяковском районе на сумму 0,09 тыс.руб.

4. Ремонт а/д Подъезд к курорту "Лебяжье" км 0+000, км 2+045 в Егорьевском районе на сумму 26 045,04 тыс. руб.

5. К48 Новогорьевское-Малая Шелковка, км 3+696, км 4+200, км 5+100 на сумму 233,78 тыс.руб.

6. К03 Змеиногорск – Рубцовск – Волчиха – Михайловка – Кулунда – Бурла -гр. Новосибирской области, км 204+400, км204+480, км204+850, км204+880, км206+984 на сумму 3 265,00 тыс.руб.

7. К21 Рубцовск-Угловское-Михайловское, км159+100, км 159+120 на сумму 299,38 тыс. руб.

8. К-20 Поспелиха - Новичиха - Волчиха, км 77+800 на сумму 1 779,26 тыс.руб.

9. К-20 Поспелиха - Новичиха - Волчиха, км 87+200 на сумму 1 435,72 тыс.руб.

10. К03 Змеиногорск-Рубцовск-Волчиха-Михайловское-Кулунда-Бурла-гр. Новосибирской области км 194+600 на сумму 272,82 тыс.руб.

11. Н-2801 Назаровка - Николаевка, км 4+750, км 8+200 на сумму 782,18 тыс.руб.

12. Рем.моста ч/з ручей на км 166+841 а/д К03 Змеиногорск – Рубцовск – Волчиха – Михайловка – Кулунда – Бурла - гр. Новосибирской области в Волчихинском районе на сумму 1 267 тыс.руб.

13. Ремонт а/д Змеиногорск – Рубцовск – Волчиха – Михайловка – Кулунда – Бурла - гр. Новосибирской области, км 301+586, км 308+586 в Ключевском районе на сумму 16,09 тыс. руб.

14. Ремонт а/д Змеиногорск – Рубцовск – Волчиха – Михайловка – Кулунда – Бурла - гр. Новосибирской области, км148+906, км154+000 в Волчихинском районе на сумму 37 873,34 тыс.руб.

15. К50 Родино-Степной Кучук-Камышенка-Завьялово, км 19+000 на сумму 358,23 тыс.руб.

16. К50 Родино-Степной Кучук-Камышенка-Завьялово, км 20+285 на сумму 243,21 тыс. руб.

17. Ремонт а/д по г. Рубцовску (от гр. г. Рубцовска по Угловскому тракту до ж/д переезда № 212 АК) на сумму 24,08 тыс.руб.

18. Содерж.автом.дорог общего польз-я регион.и межмуниципал.значения АК и искуст.сооружений 25-26гг на сумму 731,21 тыс.руб.

Таким образом, динамика показателя по строке запасы к уровню прошлого года произошло уменьшение на 22,50 %. Данный показатель уменьшился в связи с уменьшением объема незавершенного производства на 56,1%.

В январе 2025 г. заказчику было предъявлено выполнение на сумму 44 731,89 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчётной даты) по состоянию на 31.12.2024 г. составила 37 424,01 тыс. руб., из них задолженность покупателей и заказчиков 1 914,98 тыс. руб.,

Основные должники представлены в таблице:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности на 01.01.2024г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 01.01.2025г., тыс. руб.	Дата возникновения	Наличие/отсутствие просроченной задолженности	Предмет договора (причины возникновения)
1	ООО Авангард	940,26	940,26	11.2016	просроченная (создан резерв по сомнительным долгам)	устройство временной объезной дороги на ремонте моста на а/д А-349
2.	Администрация Первокаменского сельсовета Трет.р-на		356,13	09.2024	текущая	Рем.водопропускной трубы через р.Шархов Лог по ул.Зачерная в с. Первокаменка Трет. Р-на
3.	Управление по ЖКХ, строительству, транспортному обслуживанию, дорожной деятельности администрации Михайловского района		301,77	10.2024	текущая	Продажа асфальтобетонной смеси и услуги техники
4.	ООО Бриз-Запад		95,36	11.2024	текущая	Генподрядные услуги по договору
5.	АО Алтайвагон		51,59	12.2024	текущая	реализация ПСС и услуги техники
6.	АО Алтайэнергосбыт	422,39	591,74	12.2024	текущая	Предоплата за электроэнергию
7.	АО	643,35	344,35	12.2024	текущая	Предоплата за

	Алтайкрайэнерго					электроэнергию
8.	ООО НЗМК	2999,00	6511,8	12.2024	текущая	Предоплата за ЖБИ
9.	ООО РН Карт	936,98	522,39	12.2024	текущая	Предоплата за ГСМ
10.	ООО «ЛСС»		14067,6	12.2024	текущая	Предоплата за битум
12.	ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»		269,16	08.2024	текущая	Предоплата за ГСМ
13.	ПАО «Россети Сибирь»		1170,63	03.2024	просроченная	Предоплата за услуги технического присоединения
14.	ООО «С И Т»		1693,5	10.2024	просроченная	Предоплата за отделочные работы помещения, нарушение сроков работ
15.	ООО «КЭС»		348	12.2024	текущая	Поставка котлов водогрейных
16.	ООО АТН	653,73	653,73	09.2019	просроченная (создан резерв по сомнительным долгам)	
17.	ПАО МРСК Сибири	10,07	10,07	04.20219	просроченная (создан резерв по сомнительным долгам)	
18.	Прочие дебиторы	3 504,52	1 664,39			
19.	Задолженность по налогам	101,95	568,70	12.2024		
20.	Задолженность по взносам	1 027,08	1 719,57	12.2024		
21.	Задолженность по подотчетным лицам	13,43				
22.	НДС по лизингам	5 813,05	654,33	12.2024		
23.	Авансы по лизингам	1 233,17	774,62	12.2024		
24.	Обеспечение контрактов	3 147,14	5 435,26			
25.	Резерв по сомнительным долгам	- 1 633,33	- 1 607,44			
26.	Расчеты с персоналом по прочим операциям		286,5	06-08.2024		
	Итого	19 812,79	37 424,01			

Увеличение дебиторской задолженности на сумму 17 585,33 тыс.руб. (без учета резерва по сомнительным долгам) произошло в результате увеличения выплат авансовых платежей поставщикам на сумму 19 836,97 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. у предприятия имеются следующие контрагенты с дебиторской задолженностью:

- ООО "Авангард" – на сумму 940,26 тыс.руб. - исполнительный лист неоднократно направлялся в службу судебных приставов, впоследствии возвращался в адрес предприятия в связи с отсутствием у должника имущества, на которое может быть обращено взыскание. Задолженность будет списана как безнадежная к взысканию.

- ООО «АТН» - на сумму 653,73 тыс.руб. - в отношении организации инициирована процедура банкротства, согласно базе данных службы судебных приставов в отношении ООО «АТН» возбуждено большое количество исполнительных производств, задолженность будет списана как безнадежная к взысканию в связи с пропуском срока исковой давности.

- ПАО МРСК Сибири – на сумму 10,07 тыс.руб. - неподтвержденная задолженность, будет списана как безнадежная к взысканию в связи с пропуском срока исковой давности.

По всей просроченной задолженности был создан «Резерв по сомнительным долгам» в сумме 1 607,44 тыс.руб. Данная задолженность по сформирована по долгам сроком более 1 года.

3.5. Финансовые вложения

Строка 1240 «Финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2024г. составили 0,00 тыс. руб.

3. 6. Денежные средства

Строка 1250 «Денежные средства»

Остаток денежных средств предприятия на конец 2024г. составил 248 147,45 тыс. руб., в т.ч.:

- размещено на депозитном счете – 240 000,00 тыс.руб. (срок с 15.01.2025г. до 15.02.2025г)

- на расчетном счете - 8 146,93 тыс.руб.

- в кассе - 0,52 тыс.руб.

Основные денежные поступления за 2024г.:

▪ от покупателей, заказчиков за реализованную продукцию, товары, работы и услуги – 2 785 460,8 тыс. руб.;

В 2024 году поступления в кассу предприятия составили 2 684,11 тыс. руб. Наличные денежные средства были израсходованы на выплату заработной платы и иные выплаты работникам (в том числе социального характера); на оплату командировочных и хозяйственных расходов. Лимит остатка денежных средств в кассе составляет 31 727,84 руб.

3.7. Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2024г. составила 2 044,92 тыс.руб. в т.ч.:

- страхование по ОСАГО – 2 044,92 тыс.руб.

3.9. Капитал

Собственный капитал

Строка 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал Предприятия сформирован в сумме 1 230 778,00 тыс. руб.

Уставный капитал состоит из имущества, переданного по акту приемки передачи от Управления имущественных отношений Алтайского края по распоряжению № 685 от 29.05.2024г.

Строка 1360 «Резервный капитал»

Согласно Устава резервный капитал создан для покрытия убытков.

По состоянию на 31.12.2024г. резервный капитал составил 0 тыс. руб.

В 2024 году предприятием был создан резервный капитал в размере 10% от прибыли на сумму 6 815,71 тыс.руб. который был направлен на частичное погашение убытка, полученный по результатам деятельности за 2018 год.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена прибыль в сумме 118 196,67 тыс. руб., сложившаяся по результатам финансово-хозяйственной деятельности Предприятия за 2023-2024 гг.

За 2024 год предприятие по результатам финансово – хозяйственной деятельности получило прибыль в сумме 106 031,85 тыс.руб.

Структура показателя приведена в таблице:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Фонд материального стимулирования (фонд потребления)	33,08
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	106 031,85
Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018	12 131,74

В 2024 году основными направлениями использования прибыли являлись:

- взносы в АСДОР – 2 042,50 тыс.руб.
- выплаты из средств фонда потребления:
 - на премии на сумму 5 332,83 тыс. рублей;
 - ЕСН на сумму 2 440,76 тыс.руб.
- выплаты из фонда потребления социального характера:
 - на оплату дополнительных отпусков за выслугу лет на сумму 1 397,57 тыс. рублей.
 - материальная помощь и единовременное пособие - 959,04 тыс.руб.;
 - на проведение торжественных и спортивных мероприятий (день пожилого человека, 23 февраля, 8 Марта) на сумму 1 125,77 тыс.рублей.

Всего направлено на использование 13 298,47 тыс. рублей. прибыли 2023 года.

3.10. Кредиты и займы

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

В соответствии с учетной политикой суммы отложенных налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде.

Суммы отложенных налоговых активов составили:

- на 31.12.2018 г. – 1 046 тыс. руб.
- на 31.12.2019 г. – 1 140 тыс. руб.
- на 31.12.2020 г. – 7 463 тыс.руб.
- на 31.12.2021г. – 11 935 тыс.руб.
- на 31.12.2022г. – 60 910 тыс.руб.
- на 31.12.2023г. – 62 778 тыс.руб.
- на 31.12.2024г. – 65 128,78 тыс.руб.

Строка 1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные)

По состоянию на 31.12.2024г. предприятие имеет прочих обязательств на сумму 268,80 тыс.руб., в т.ч.:

- 11 объекта основных средств, приобретенных по договорам финансовой аренды – лизинга на общую сумму 63 357,79 тыс.руб. Лизинговые платежи в 2024 году(включая авансы) составили 49 423,61 тыс. руб. остаточная сумма для погашения лизингов составляет 3 296,17 тыс.руб.

Задолженность по лизингам более 1 года составляет 258,45 тыс.руб.

- 1 объект земельный участок, находящихся в аренде от Алтайглавимущество на сумму 10,35 тыс.руб.

Строка 1510 «Заемные средства» (краткосрочные)

За 2024 год было привлечено 0,0 тыс. руб. кредитных средств, остаток на 31.12.2024 год – 0,00 руб.

Банковские гарантии за 2024 год

№ п/п	Гарант -банк	Бенефициар	Суть гарантии	Сумма	Дата выдачи	Дата окончания	Комиссия %, руб
1.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	2 954 248,64	12.04.2024	14.10.2024	10452,87
2.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	3 638531,58	12.04.2024	14.10.2024	12874,04
3.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	3 319 957,81	20.02.2024	10.11.2024	16763,07
4.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	1 544 662,18	20.02.2024	08.11.2024	7740,19
5.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	610 869,82	22.02.2024	08.11.2024	3037,66
6.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Обеспечение контракта	899 975,37	20.06.2024	02.10.2024	1790,11

7.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация города Горняка Локтевского района	Обеспечение контракта	96543,82	29.08.2024	28.11.2024	1000,00
8.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	Администрация Егорьевского района	Обеспечение контракта	626 994,25	05.09.2024	18.12.2024	1247,14
9.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение контракта	35 165 050,30	28.06.2023	20.12.2024	161590,93
10.	ООО КБ «Алтайкапиталбанк»	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение гарантийных обязательств	3 516 505,03	23.10.2024	24.11.2032	373734,55
11.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение исполнения контракта	80 060695,30	12.04.2023	31.10.2024	0,6%
12.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение гарантийных обязательств	3 364312,79	17.07.2023	20.08.2029	1,5%
13.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение исполнения контракта	74 039 939,60	04.08.2023	02.12.2024	0,6%
14.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение гарантийных обязательств	33 643 127,90	27.09.2022	25.01.2024	0,6%
15.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение исполнения контракта	13 186 311,87	12.12.2022	31.01.2025	1,5%
16.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение гарантийных обязательств	28 735 242,50	25.09.2023	18.12.2025	0,6%
17.	ООО Сибсоцбанк	Администрация города Рубцовска	Обеспечение исполнения контракта	4 189 680,32	02.05.2024	11.11.2024	13324,56
18.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение контракта	1146714,97	28.05.2024	01.07.2024	2500,00
19.	ООО Сибсоцбанк	Администрация города Рубцовска	Обеспечение исполнения контракта	3 184 241,14	03.06.2024	08.11.2024	8299,91
20.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение исполнения контракта	34 401 449,10	20.06.2024	20.01.2025	0,6%
21.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение контракта	1 675 011,84	24.06.2024	29.07.2024	2500,00
22.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтотор»	Обеспечение исполнения контракта	16750118,38	05.07.2024	28.02.2028	0,6%
23.	ООО Сибсоцбанк	Администрация Карамышевского сельсовета Змеиногорского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	452531,50	24.07.2024	08.11.2024	5000,00
		Администрация Степновского сельсовета Родинского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	606061,00	24.07.2024	08.11.2024	
24.	ООО Сибсоцбанк	Администрация Староалейского сельсовета Третьяковского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	429844,10	24.07.2024	08.11.2024	12500,00
		Администрация	Обеспечение	512443,20	24.07.2024	08.11.2024	

		Бобковского сельсовета Рубцовского района Алтайского края	исполнения контракта				
		Администрация Угловского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	209331,70	24.07.2024	08.11.2024	
		Администрация Волчихинского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	542752,70	24.07.2024	08.11.2024	
		Администрация Родинского сельсовета Родинского района Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	1 291 171,20	24.07.2024	08.11.2024	
25.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение гарантийных обязательств	8 006 069,53	31.07.2024	02.09.2030	1,5%
26.	ООО Сибсоцбанк	Администрация Ключевского сельсовета Ключевского района Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	330381,80	19.08.2024	08.11.2024	10000,00
		Администрация Ремовского сельсовета Локтевского района Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	906487,30	19.08.2024	08.11.2024	
		Администрация Михайловского района Алтайского края	Обеспечение исполнения контракта	386756,40	19.08.2024	08.11.2024	
		Администрация Егорьевского района Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	556222,80	19.08.2024	08.11.2024	
27.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение гарантийных обязательств	7 403 993,96	19.08.2024	01.11.2032	2%
28.	ООО Сибсоцбанк	Администрация города Рубцовска	Обеспечение исполнения контракта	809678,71	26.08.2024	06.12.2024	2500,00
29.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение исполнения контракта	1790420,74	26.08.2024	27.09.2024	2500,00
30.	ООО Сибсоцбанк	Администрация города Рубцовска	Обеспечение исполнения контракта	999999,96	27.08.2024	11.08.2025	5747,72
31.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение исполнения контракта	17 904 207,40	12.09.2024	18.12.2055	0,6%
32.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение исполнения контракта	20559037,20	12.09.2024	21.11.2025	147246,66
33.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение исполнения контракта	60 157 656,60	13.09.2024	19.12.2025	0,6%
34.	ООО Сибсоцбанк	Администрация города Горняк Локтевского района Алтайского края	Обеспечение гарантийных обязательств	189353,19	27.11.2023	30.01.2031	0,6%
35.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор	Обеспечение гарантийных	57 291,36	27.11.2023	30.01.2031	0,6%

			обязательств				
36.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	1 146714,97	09.12.2024	10.02.2033	187491,80
37.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	15 164 176,90	12.12.2024	20.01.2025	9957,34
38.	ООО Сибсоцбанк	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	1 675 011,84	18.12.2024	18.02.2031	206780,14
39.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	19 689 951,00	24.03.2020	31.01.2024	0,75%
40.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	16 320 744,00	27.03.2020	31.01.2024	0,75%
41.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	411 432,38	06.10.2022	17.08.2028	0,75%
42.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	7 519 998,25	06.10.2022	29.09.2028	0,75%
43.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	40 251 200,40	27.06.2022	25.01.2024	0,75%
44.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	58 812 684,70	31.05.2022	24.01.2024	0,75%
45.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	459 492 286,00	30.05.2022	25.01.2024	0,75%
46.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	5 054 462,75	22.11.2022	29.09.2028	0,75%
47.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	4 025 120,04	27.12.2023	20.01.2027	0,75%
48.	«Сибирский Ф-Л Промсвязьбанк ПАО»	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	5 881 268,47	28.11.2023	25.11.2027	0,75%
49.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	650 448,80	21.09.2023	25.01.2024	0,7%
50.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	905 879,20	21.09.2023	25.01.2024	0,7%
51.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	725210,60	20.09.2023	25.01.2024	0,7%
52.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	42 445 190,70	09.11.2023	21.12.2024	0,7%
	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	90 587,92	28.11.2023	29.11.2029	0,7%
53.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	1 930 931,90	23.10.2020	13.11.2026	1000,00

54.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение гарантийных обязательств	1 389 954,88	28.10.2020	29.11.2026	1000,00
55.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	Администрация Веселоярского сельсовета Рубцовского района Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	998 523,07	03.07.2024	08.10.2024	1000,00
56.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	Администрация города Рубцовска Алт.края	Обеспечение исполнения контракта	2 374 560,30	25.07.2024	07.12.2024	0,6%
57.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение исполнения контракта	15 314 237,70	19.08.2024	21.11.2025	0,6%
58.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение исполнения контракта	37 592 261,20	23.09.2024	18.12.2026	0,6%
59.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение исполнения контракта	30 857 853,60	23.09.2024	18.12.2025	0,6%
60.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	2 005 255,22	21.08.2024	22.09.2024	1000,00
61.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	3085785,36	09.09.2024	17.10.2024	1000,00
62.	Филиал «Центральный» Банка ВТБ	КГКУ «Алтайавтодор»	Обеспечение контракта	3 759 226,12	09.09.2024	17.10.2024	1000,00

3.11. Кредиторская задолженность

Строка 1520 «Кредиторская задолженность, поставщики и подрядчики» составляет на 31.12.2024г. сумму 144 171,12 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 33 523,49 тыс. руб.(уменьшение по отношению к прошлому году на 13,98 %)

Задолженность с покупателями и заказчиками составила 122,41 тыс.руб. (увеличение по отношению у прошлому году на 100%)

Задолженность перед персоналом организации – 21 905,93 тыс. руб. (увеличение по отношению к прошлому году на 12,49%). Просрочек по выплате зарплаты в течение года не было.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 20 234,13 тыс. руб. (увеличение по отношению к прошлому году на 70,29 %)

Задолженность по налогам и сборам – 62 584,63 тыс. руб. (уменьшение по отношению к прошлому году составило 41,84 %) (Начислен НДС за 4 квартал 2024 года в сумме 64 957,68 тыс.руб.)

В течение 2024 года предприятием было уплачено 485 465,66 тыс. руб. налогов и взносов.

Задолженность по подотчетным лицам составляет 0,81 тыс.руб. (уменьшение по отношению к прошлому году на 94,51%)

Задолженность с разными дебиторами и кредиторами составляет 5 800,57тыс.руб. (уменьшение по отношению к прошлому году на 83,46%)

Основная задолженность контрагентам представлена в таблице:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности на 01.01.2024г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2024г., тыс. руб.	Динамика, %	Дата возникновения	Дата погашения	Наличие/отсутствие просроченной задолженности	Предмет договора (причины возникновения)
1	Основные кредиторы	38970,53	33434,04	85,79				
	АО «Веселоярский шебавод»	193,6	9766,2	5044,52	дек.24	январ.25	нет	Инертные материалы
	ООО Алтэж	8289,13	1355,2	16,35	дек.24	январ.25	нет	3/4, ремонт техники
	ЗХКО	853,37	922,19	108,06	дек.24	январ.25	нет	услуги охраны объектов
	ООО «Кайзел»		1989,18	0,00	дек.24	январ.25	нет	Транспортные услуги
	ООО «КУС»	1503,14	1527,99	101,65	дек.24	январ.25	нет	уголь
	ООО «Молтранс»	1097,85	1388,3	126,46	дек.24	январ.25	нет	инертные материалы
	АО «ННК»	0	1232,88	0,00	дек.24	январ.25	нет	Инертные материалы
	ООО «Опора»		3104,00	0,00	дек.24	январ.25	нет	Инертные материалы
	ООО «Прогресс Системс»		1379,2	0,00	дек.24	январ.25	нет	Сервер серии SRS Digital Server
	ООО «Радуга»	521,8	1155,5	221,44	дек.24	январ.25	нет	шины
	ООО «Сатурн»	4887,32	3954,43	80,91	дек.24	январ.25	нет	гсм
	Прочие поставщики и подрядчики:	37439,23	5748,30	15,11				
	Авансы полученные	0,54	122,41	0,00				
2	Прочие кредиторы, в т.ч.:	35 071,81	5 800,59	2573,70				
	лизинг	31 955,63	3 014,07	9,43				
	обеспечение контрактов	2 268,85	2 063,30	90,94				
	прочие	847,33	723,22	85,35				
3	Задолженность по зарплате	19 474,06	21 905,93	112,49				
4	Задолженность по налогам	107 604,80	62 584,63	58,16				
5	Задолженность по взносам:	11 882,20	20 234,13	170,29				

6	Задолженность по подотчетным лицам	14,75	0,81	5,49		
7	Задолженность с персоналом по прочим операциям			0,00		
	Итого:	213 018,15	144 171,98	67,68		

3.11. Оценочные обязательства

Строка 1540 «Оценочные резервы»

По состоянию на 31.12.2024г. на предприятии созданы следующие резервы на сумму 159 105,01 тыс.руб., в т.ч.:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков составил 6 400,39 тыс. руб.
- резерв на гарантийный ремонт составил 69 289,17 тыс.руб.
- резерв на выплаты по итогам года составил 83 415,45 тыс.руб.

Наименование резерва	Наличие на 01.01.2024	Начислено	использовано	Наличие на 01.01.2025
На выплату вознаграждение по итогам года	80 378,56	83 415,45	80 378,56	83 415,45
Резерв на гарантийный ремонт	49 152,94	23 812,60	3 676,37	69 289,17
Резерв на выплату отпускных	32 713,50	53 092,16	79 405,27	6 400,39
Резерв по фонду оплаты труда		47 770,32	47 770,32	
Резерв по сомнительным долгам	1 633,13	28,75	54,44	1 607,44

Резерв на гарантийный ремонт в 2024 году был создан в сумме 23 812,60 тыс.руб., в течении года величина резерва уменьшилась на сумму 3 676,37 тыс.руб. в т.ч.:

- оплата банковских гарантий под гарантийные обязательства на сумму 740,20 тыс.руб.,
- восстановление неиспользованного резерва на гарантийный ремонт в 2024 год на сумму 2 897,37 тыс.руб.,
- проведение ремонтных работ по гарантийным обязательствам на сумму 38,80 тыс.руб.

Резерв сомнительных долгов в 2024г. создавался на сумму 28,75 тыс.руб., но в течении года был восстановлен в связи с оплатой покупателями на сумму 28,75 тыс.руб., и было списано долги с связи с истечением срока исковой давности на сумму 25,69 тыс.руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы по основным видам деятельности.

Объем генподрядных работ за 2024 год с учетом НДС составил 2 774 688 тыс. руб., из них собственными силами было освоено СМР 2 558 765 тыс. руб., в том числе услуг сторонним организациям на сумму 18 330 тыс. руб.

Объем освоенных средств на содержании автомобильных дорог с учетом восстановления верхних слоев и школьных маршрутов составил 923 550 тыс. руб. с НДС., в том числе на содержании а/дороги федерального значения:

- А/д А-322 Барнаул-Рубцовск до границы с республикой Казахстан освоено 40 835 тыс. руб.

А/д А-321 Барнаул-Рубцовск до границы с республикой Казахстан освоено 47 645 тыс. руб.

Объем освоенных средств на содержание а/дорог собственными силами с НДС составил 843 323 тыс.руб.

Работы выполненные субподрядными организациями:

1. Договор № СМик/ЮЗ-6 от 31.12.2024 г. обеспечение работы дежурно-диспетчерской службы (СМик), предоставление доступа к программному комплексу на сумму 1 340 тыс.руб.

2. Нанесение разметки ООО "Бриз – Запад на сумму 74 213 тыс.руб.

3. Повилика ИП Раченков В.С. на сумму 2 149 тыс.руб.

4. ООО "М2М Телематика-Алтай» за обеспечение работы и содержанию дежурно-диспетчерской службы, систему спутникового мониторинга движения транспортных средств на сумму 2 125 тыс.руб.

По ремонту автомобильных дорог территориального значения было освоено по генподряду 1 044 355 тыс. руб. В том числе был произведен ремонт самых крупных объектов:

- А-322 - Горняк – Староалейское, км 44+500 – км 54+500 в Локтевском районе освоение составило 269 737 тыс.руб.

- Поспелиха - Красноярское - Бобково - Рубцовск, км 67+961 - км 72+961 в Рубцовском районе освоение составило 129 410 тыс.руб.

- Ключи - Новополтава - Марковка - а/д А-321, км 2+000 - км 7+000 в Ключевском районе освоение составило 117 207 тыс.руб.

Объем освоенных средств на ремонту а/дорог собственными силами с НДС составил 1 035 458 тыс.руб.

Работы выполненные субподрядными организациями на сумму 8 897 тыс. руб.

По строительству автомобильных дорог территориального значения было освоено по генподряду 433 474 тыс. руб. В том числе самые крупные объекты строительства:

- Капитальный ремонт автомобильной дороги К-26 "А-322 - Горняк - Староалейское", км 0+000 - км 2+000 в Рубцовском районе (устройство площадки под АПВГК) освоение составило 149 342 тыс.руб.

- Реконструкция а/д Поспелиха - Курья - Третьяково - граница Республики Казахстан, км 167+350 - км 169+281 в Третьяковском районе освоение составило 131 293 тыс.руб.

- Реконструкция а/д по г.Рубцовску (от железнодорожного переезда №212 по улице Сельмашской, по проезду Сельмашскому по Веселоярскому тракту до южной границы г.Рубцовска в Алтайском крае) с разработкой рабочей документации освоение составило 111 529 тыс.руб.

Объем освоенных средств на строительство а/дорог собственными силами с НДС составил 298 135 тыс.руб.

Работы выполненные субподрядными организациями на сумму 135 339 тыс. руб.

По ремонту улично-дорожной сети всего освоено 336 000 тыс. руб.
 Объем освоенных средств по УДС собственными силами с НДС составил 326 211 тыс.руб.

Работы выполненные субподрядными организациями на сумму 9 789 тыс. руб.

Объем работ по прямым договорам составил 37 309 тыс. руб.

Выпуск асфальтобетонной смеси по итогам работы 2024 г. составил 116,770 тыс. тонн, снижение по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 28% (на 45,1 тыс.тонн).

Работы, выполненные субподрядчиками по АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края» за 2024 год, составили 234 253 тыс. руб.

В общем объеме доходов по основным видам деятельности 33% составляют доходы, полученные от содержания автомобильных дорог, 40% составляют доходы, полученные от ремонта автомобильных дорог. Доходы, полученные от прочей реализация (прямые договора, продажа ТМЦ, оказанные услуги физическим и юридическим лицам) составили 1%, доходы, полученные от улично-дорожной сети 13%.

Наиболее крупными покупателями являются:

КГКУ «Алтайавтодор» – 2 399 389,32 тыс. руб. (доля в выручке 85,74%)

ООО « Барнаульское ДСУ 4» - 112 982,11 тыс. руб. (доля в выручке 4,04 %)

Администрация г. Рубцовска – 211 623,02 тыс. руб. (доля в выручке 7,56%)

Информация по переходящим объектам с 2024 года на 2025 год по контрактам

№ п/п	Номер контракта, договора	Наименование объекта	Цена контракта, тыс. руб.	Выполнено 2024 г., тыс. руб.	План на 2025 г., тыс. руб.
1	0817200000324013 2800001 от 30.09.2024 г.	Ремонт а/д Змеиногорск-Рубцовск-Волчиха-Михайловское-Кулунда-Бурла-гр. Новосибирской области км 148+906 - км 154+000 в Волчихинском районе	373 336,337	60 698,556	91 044,765
2		Подъезд к курорту Лебяжье км 0+000 - км 2+045 в Егорьевском районе		44 731,895	6 353,606
3	№ 0817200000324013 2480001 от 30.09.2024 г.	Ремонт а/д Змеиногорск-Рубцовск-Волчиха-Михайловское-Кулунда-Бурла-гр. Новосибирской области км 301+586 - км 308+586 в Ключевском районе	308 578,536		142 480,472
4		Ремонт а/д К-09-Екатериинское-Плоское-Новоалейское-Верх-Алейка (устройство водопропускной трубы) км 16+500 в Третьяковском районе			1 013,687

5		Ремонт а/д по г. Рубцовску (от западной границы города Рубцовска, по Угловскому тракту до железнодорожного переезда № 212 в Алтайском крае)			162 781,990
6		Ремонт а/д Третьяково-Екатериинское-Новокамышенка (устройство водопропускной трубы) км 18+890 в Третьяковском районе			2 302,387
7	№ 0817200000324013 1950001 от 17.09.2024 г.	Реконструкция а/д Поспелиха - Курья - Третьяково - граница Республики Казахстан с мостом через ручей Шапориха на км 143+823 в Третьяковском районе с разработкой рабочей документации	68 530,124	7 919,320	60 610,804
8	Нет контракта	Змеиногорск - Рубцовск - Волчиха - Михайловское - Кулунда - Бурла - граница Новосибирской области км 166+841 (Мост) в Волчихинском районе.			7 687,404
ИТОГО			750 444,997	120 608,469	474 275,115

4.1. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость составила 2 152 906 тысяч рублей

в том числе по элементам затрат:

Материалы – 850 725,00 тыс.руб.

Оплата труда рабочих – 282 023 тыс. руб.

Содержание и эксплуатация машин и механизмов -480 804 тыс. руб.

Накладные расходы – 327 786 тыс.руб.

Прочие услуги (в т.ч. субподряд) – 193 361 тыс. руб.

Себестоимость прочей продукции, реализации на сторону – 18 207 тыс.руб.

Управленческие расходы

Согласно Учетной политике 2024г. общехозяйственные расходы включаются в себестоимость продаж – на счет 90.08.

В 2024 году управленческие расходы составили **87 815,88** тыс. руб.

Основные статьи затрат в составе общехозяйственных расходов составляют:

Заработная плата и отчисления (с учетом резерва отпусков, выплату вознаграждения по итогам года)– 79 192,58 тыс.руб. (90,36%);

Консультационные, информационные, услуги УПТК, программное обеспечение – 1 158,81 тыс.руб. (1,32%);

Услуги связи, интернет – 788,44 тыс.руб. (0,89%)

Командировочные расходы – 885,42 тыс.руб.(1,01%),

Расходы связанные с подготовкой кадров – 156,17 тыс.руб.(0,17%),

Содержание, ремонт автомобилей – 777,95 тыс.руб.(0,88%)

Топливо – 1 132,52 тыс.руб.(1,28%),

Прочие расходы непроизводственного характера (канцелярские товары, расходы на обслуживание кондиционеров, поверка лабораторного оборудования, прочие услуги) – 3 139,42 тыс.руб.(3,57%)

Амортизация – 1 215,41 тыс.руб.(1,38%)

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в сумме **65 744,00** тыс. руб. сложились из следующих основных статей:

- Оприходование материалов – 2 662,40 тыс. руб.
- проценты к получению – 18 680,60 тыс. руб.
- списание излишне начисленного резерва (резерв по сомнительным долгам, резерв по гарантийному ремонту) – 2 926,20 тыс.руб.,
- возмещение вреда – 477,40 тыс.руб.,
- штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных отношений – 11 456,60 тыс.руб.
- полученные материалы от разбора (металлом) – 292,90 тыс.руб.
- излишки ОС выявленные при инвентаризации – 3 169,40 тыс.руб.
- прочие доходы -2,50 тыс.руб.
- стоимость полученных материалов при ликвидации ОС - 5 459,40тыс.руб.
- доходы от выбытия ОС – 833,30 тыс.руб.
- возмещения страховых сумм по ФСС – 712,40 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности – 17,80 тыс.руб.
- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 32,30 тыс.руб.
- ОС передаваемые по решению собственника – 7 662,50 тыс.руб.
- Изменение стоимости предметов аренды – 11 358,30 тыс.руб.

Прочие расходы в сумме **37 338,20** тыс. руб. сложились из следующих основных статей:

- Услуги банков – 2 836,10 тыс.руб.;
- Перечисления членских взносов, взносы в компенсационный фонд в СРО – 2 167,50 тыс.руб.,
- Пени, штрафы, неустойки – 12 388,70 тыс. руб.,
- Списание дебиторской задолженности, нереальной к взысканию – 8,7 тыс.руб.,
- Резерв по сомнительным долгам – 28,70 тыс.руб.
- Прочие косвенные расходы (НДС) -29,60 тыс.руб.
- Расходы по регистрации имущества – 695,10 тыс.руб. (в т.ч. госпошлина за постановку автомобилей на учет – 667,08 тыс.руб.)
- Прочие расходы – 81,9 тыс.руб.
- Стоимость реализованных товаров - 9,80 тыс.руб.
- Госпошлина – 91,00 тыс.руб. (при рассмотрении дел в арбитражном суде)
- Расходы по гарантийному ремонту – 1 606,80 тыс.руб.
- Возмещение ущерба по ДТП – 443,30 тыс.руб.
- Процентные расходы по аренде, лизингу – 4 535,10 тыс.руб.
- Расходы по уплате страховых взносов – 84,80 тыс.руб.
- Расходы по ликвидации ОС - 3 731,20 тыс.руб.
- Материалы от разбора (м/лом) – 282,40 тыс.руб.
- ОС передаваемые по решению собственника – 7 926,50 тыс.руб.
- Недостача, порча имущества – 133,60 тыс.руб.
- Услуги юриста - 257,60 тыс.руб.

5. Анализ финансового состояния и эффективности деятельности.

Исполнение контрольных показателей, согласно утвержденным показателям на 2024 г. бизнес-плана:

№ п/п	Показатели	Ед. измер	Значение по итогам года		Отклонение	Отклонение, %
			Бизнес - План 24г.	Факт 24г.		
1	Выручка от продаж (без НДС)	тыс. руб.	2 314 920	2 338 958	24 038	1%
2	Себестоимость продаж	тыс. руб.	2 165 002	2 152 906	-12 096	-1%
3	Управленческие расходы	тыс. руб.	83 220	87 816	4 596	6%
4	Прибыль от продаж	тыс. руб.	66 698	98 206	31 508	47%
5	Чистые активы	тыс. руб.	1 312 241	1 348 974	36 733	3%
6	Чистая прибыль	тыс. руб.	69 360	106 031	36 671	53%
7	Рентабельность	%	3,00	-4,53	1,54	51%
8	ROE	%	5,87	8,84	2,97	51%
9	EBITDA	тыс. руб.	217 282	275 484	58 202	27%
10	Динамика прибыльности	%	100,00	100,04	0	0,04%
11	Среднемесячная заработная плата всего	руб.	63 282	74 891	11 609	18%
12	Среднемесячная заработная плата (без учета руководящего состава)	руб.	64 885	73 741	8 856	14%
13	Инвестиции в основной капитал за счет фонда накопления	тыс. руб.	34 760	34 760	0	0%
14	Инвестиции в основной капитал за счет собственных средств (согласно утвержденным программам)	тыс. руб.		40 071	40 071	0%

Основные технико-экономические показатели работы предприятия за период 2023-2024 г.г.:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2023 г.	2024 г.	Снижение -, увеличение+, 2024г. к 2023г. %
1	Выручка от продаж (без НДС)	тыс.руб.	2 171 602	2 338 958	7,7%
2	Себестоимость продаж	тыс.руб.	1 999 735	2 152 906	7,7%
3	Валовая прибыль	тыс.руб.	171 867	186 052	8,3%
4	Чистая прибыль	тыс.руб.	68 157	106 031	55,6%
5	Рентабельность общая	%	3,14	4,53	44,4%
6	Объем выполненных работ с/силами с учетом услуг (с НДС)	тыс.руб.	2 468 340	2 558 765	3,7%
	Объем выполненных работ с/силами с учетом услуг (без НДС)	тыс.руб.	2 054 773	2 131 591	3,7%
7	Среднесписочная численность работников всего	чел.	588	573	-2,6%
8	в т.ч. - ИТР	чел.	153	145	-5,2%
9	- рабочие	чел.	435	428	-1,6%
10	ФОТ всего	тыс.руб.	468 003	515 175	10,1%
11	в т.ч. - ИТР	тыс.руб.	139 909	149 938	7,2%
12	- рабочие	тыс.руб.	328 094	365 237	11,3%
13	Среднемесячная заработная плата на 1 работника, всего	руб.	66 318	74 891	12,9%
14	в т.ч. - ИТР	руб.	76 161	86 122	13,1%
15	- рабочие	руб.	62 853	71 085	13,1%
16	Соотношение ср. з/пл ИТР и рабочих	%	1,21	1,21	0,0 %
17	Норматив ФОТ	%	20,3	21,0	3,4%
18	Выработка на одного работника с начала года	тыс.руб.	3 494	3 718	6,4%

Выручка по сравнению с предыдущим годом возросла на 7% и составила 2 338 958 тыс. руб. Отклонение фактической выручки от плановой составило + 1%, отклонение по себестоимости составило -1%.

Увеличение объемов строительно-монтажных работ, выполненных собственными силами, к 2023 году составило 3,7%.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2024 год по сравнению с

прошлым годом снизилась на 15 чел. и составила 573 человек. Произошел рост выработки по сравнению с 2023 годом на 6,4%. За 2024 год выработка на одного работника составила 3 718 тыс. руб.

Фонд оплаты труда по предприятию с учетом премии по итогам года за 2024 год составил 515 175 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата работников, с учетом премии по итогам года по сравнению с 2023 годом увеличилась на 13% и составила 74 891 руб.

Сведения о структуре работников предприятия за 2024 год

№ п/п	Категории работающих	Среднесписочная численность	ФОТ, тыс.руб	Среднемесячная зарплата, тыс.руб
1	Руководящий состав (руководитель, заместитель руководителя, гл.инженер, гл.бухгалтер)	6	13 219	184
2	Инженерно-технический персонал - итого:	139	136 719	82
2.1	Специалисты среднего звена (8 разряд и выше)	70	75 187	90
2.2	Специалисты и служащие младшего звена (вкл. до 7 разряда)	25	16 634	55
2.3	Линейный персонал (прораб, геодезист, мастер, мастер АБЗ)	44	44 898	85
3	Рабочие - итого:	428	365 237	71
3.1	Механизаторы (бульдозерист, грейдерист, машинист асфальтоукладчика, экскаваторщик, тракторист, машинист катка, машинист АБЗ)	131	120 611	77
3.2	Водители КДМ ,автомобилей и автобусов	142	124 383	73
3.3	Рабочие вспомогательного производства (рабочие РММ, кочегар, сторож)	102	81 019	66
3.4	Дорожные рабочие и прочие рабочие специальности	53	39 225	61
4	Всего по предприятию:	573	515 175	75

По результатам работы за 2024 год предприятием получена чистая прибыль в размере 106 031 тыс.руб., за аналогичный период 2023 года чистая прибыль составила 68 157 тыс.руб., увеличение на 56%.

6. Прочие показатели

Основные судебные дела ГУП ДХ АК «Юго-Западное ДСУ» за 2024 год ГУП ДХ АК «Юго-Западное ДСУ» представлены в таблице:

№	Истец	Ответчик	Суд	Цена иска, тыс.руб.	Предмет спора	Текущее процессуальное состояние дела
1	Администрация города Рубцовска Алтайского края	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Арбитражный суд Алтайского края.	6 136,44	Требование о взыскании штрафа и пени в размере и за неисполнение условий муниципального контракта. (ремонт ул. Тракторной в городе Рубцовске)	Решением суда первой инстанции, оставленным в силе апелляционным определением 7 ААС, в удовлетворении требований отказано в полном объеме.
2	Администрация города Рубцовска Алтайского края	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Арбитражный суд Алтайского края	492,96	О взыскании излишне оплаченных денежных средств за ремонт дорожного покрытия по Рабочему тракту (толщина ЦПС С5).	Дело в процессе рассмотрения.
3	Юрченко Н.В.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Рубцовский городской суд Алтайского края	217,80	Взыскание ущерба, причиненного ДТП	.Решением суда первой инстанции удовлетворены в сумме 220 249 руб. Апелляционным определением

						АКС размер удовлетворенных требований уменьшен на 50%.
4	ООО СК «Согласие»	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Арбитражный суд Алтайского края	62,83	Взыскание ущерба, причиненного ДТП в порядке суброгации.	В иске отказано в полном объеме.
5	Фандеев М.Г.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Волчихинский районный суд Алтайского края	943,20	Взыскание ущерба, причиненного ДТП	Дело на рассмотрении
6	Воронцов В.С.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Рубцовский городской суд Алтайского края	368,70	О взыскании ущерба причиненного ДТП	Требования удовлетворены на сумму 182 400 руб.
7	Еськов В.Ю.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Центральный районный суд г. Барнаула Алтайского края	368,70	О взыскании ущерба причиненного ДТП	Требования удовлетворены частично – взыскано с предприятия 18 000 руб.
8	Фесенко С.С.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Рубцовский городской суд Алтайского края	101,95	О взыскании недополученного вознаграждения по итогам работы за 2023 год	Решением суда первой инстанции требования удовлетворены в полном объеме. Апелляционным определением АКС в удовлетворении требований отказано в

						полном объеме.
9	Савин Л.А.	АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края»	Рубцовский городской суд Алтайского края	565,98	О взыскании ущерба причиненного ДТП	Дело на рассмотрении.
10	Прокурор в интересах Дудниковой Т.Г.	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Рубцовский городской суд Алтайского края	-	Об обязанности организовать сток воды с придомовой территории Комсомольской, 76 в городе Рубцовске.	Дело на рассмотрении. АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края – 3 лицо»
11	Соснов Е.А.	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Рубцовский городской суд Алтайского края	-	Об обязанности устранить недостатки ремонта ул. Арычной в городе Рубцовске.	Дело на рассмотрении. АО «Юго-Западное ДСУ Алтайского края – 3 лицо»
12	Слета Л.С.	Администрация города Рубцовска Алтайского края	Рубцовский городской суд Алтайского края	452.70	О взыскании ущерба причиненного ДТП	Решением суда первой инстанции требования удовлетворены на 50%.

7. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами для АО «Юго - Западное ДСУ Алтайского края» являются следующие юридические лица: ООО «Барнаульское ДСУ 4», КГКУ «Алтайавтодор», ФКУ Упрдор «Алтай», СРО «Дорожники Алтая».

ООО «Барнаульское ДСУ 4»

В 2023 году с ООО «Барнаульское ДСУ №4» были заключены следующие договора:

- договор субподряда 28/23 ЮЗ от 30.06.2023 г. Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования федерального значения А-321 Барнаул-

Павловск-граница с Республикой Казахстан, км 252+626 - км 348+109 и искусственных дорожных сооружений на ней, Алтайском край.

Выполнение за 2024 год по нему составило 47 645 211 рублей.

- договор субподряда 30/23-ЮЗ от 30.06.2023 г. Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования федерального значения А-322 Барнаул-Рубцовск-граница с Республикой Казахстан на участке км 249+162-км 298+915, км 303+440-км 337+080 и искусственных дорожных сооружений на ней, Алтайском край.

Выполнение в 2024 году по нему составило 37 352 168 рублей.

По данным договорам ООО «Барнаульское ДСУ № 4» предъявило генподрядные услуги на сумму 3 362,25 тыс. рублей.

КГКУ «Алтайавтодор»

КГКУ «Алтайавтодор» является основным заказчиком на выполнение работ по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог в Юго-Западной зоне Алтайского края. Заключены 16 контрактов, выполнено работ на общую сумму 2 313 626, 870 тыс.рублей. Задолженности по оплате за выполненные работы на 31.12.2024 нет.

СРО «Дорожники Алтая»

В течение 2024 года в адрес СРО «Дорожники и Строители Алтая» были перечислены взносы в размере 167,50 тыс. руб. Так же был оплачен взнос в компенсационный фонд обеспечения долговых обязательств в размере 2 000,00 тыс.руб. Задолженность на конец отчетного периода отсутствует.

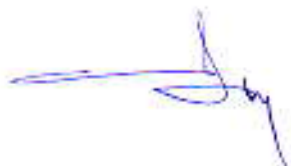
8. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В строке 4129 «Прочие платежи по текущим операциям» в размере 324 129,00 тыс. руб. отражены платежи за услуги банков, членские взносы в СРО, штрафы, пени, госпошлины, налоговые платежи (кроме страховых премий, налога на прибыль), арендная плата за пользование земельными участками, и пр.

В строке 4229 «Прочие платежи по инвестиционным операциям» в размере 49 421 тыс. руб. отражены проценты по краткосрочным обязательствам (лизинговые платежи).

В строке 4329 «Прочие платежи по финансовым операциям» в размере 3 217 тыс. руб. отражено обеспечение гарантийных обязательств в сумме 2738,09 тыс. руб., проценты по краткосрочным обязательствам (по кредиту за 2023г) в сумме 479,48 тыс. рублей.

Начальник



И.В.Левин

25 февраля 2025