Аудит-Профи

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

О бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«Центральное дорожно-строительное управление

Алтайского края»

за период с 01 января по 31 декабря 2025 года

audit-profi97.ru
8(961)988-68-87
8(3852)77-65-91
audit-profi97@mail.ru
г.Барнаул, ул.Северо-Западная, 29

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит – Профи»
656037, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Северо-Западная, д. 29
тел. 8 (3852) 77-65-91, 8-961-988-68-87
e-mail: audit-profi97@mail.ru ; сайт: audit-profi97.ru
Член в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606064636
ИНН 2224039819; КПП 222101001; ОГРН 1022201510968

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру
Акционерного общества
«Центральное дорожно-строительное
управление Алтайского края»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края» (ОГРН 1242200013660, 656045, Алтайский край, г. Барнаул, Змеиногорский тракт, д.89), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2025 год и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики Акционерного общества «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края за 2025 год».

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и

аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, что бы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Зависимость от ключевого заказчика

Аудируемое лицо, осуществляя свою основную деятельность, получает выручку от основного вида деятельности «строительство автомобильных дорог и автомагистралей» ОКВЭД 42.11, договоры с заказчиками заключаются посредством участия в торгах, за отчетный период получена выручка в сумме 3 070 861 тыс. руб. от основного заказчика КГКУ «Алтайавтодор», что составляет 83,8% от суммы всей выручки. Таким образом считаем данное обстоятельство наиболее значимым для бухгалтерской отчетности за текущий период.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование выручки аудируемого лица, так же мы оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом о непрерывности деятельности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Акционерного общества «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края» за 2025 год, который, предположительно, будет нам представлен после даты выдачи аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и членов совета директоров Общества за бухгалтерскую отчетность

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

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

Члены совета директоров Общества несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Совету директоров Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих

вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Перевозчикова Наталья Петровна

руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение, ОРНЗ 21706134175 запись в реестре СРО ААС от 20.10.2017, квалификационный аттестат аудитора № 06-000422 от 20.10.2017 г.

Васенко Сергей Николаевич

аудитор, ОРНЗ 21606091143 запись в реестре СРО ААС от 30.12.2016, квалификационный аттестат аудитора № 01-000668 от 21.05.2012 г.

Рохлина Надежда Викторовна

директор аудиторской организации ООО «Аудит-Профи» ОРНЗ 21606091154 запись в реестре СРО ААС от 30.12.2016, квалификационный аттестат аудитора № 042765 от 28.02.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Профи»
656037, Алтайский край, город Барнаул, улица Северо-Западная, дом 29,
ОГРН 1022201510968 ОРНЗ 11606064636

12 марта 2026 года

Приложение № 2
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерская отчетность

за _____ 20 25 г.

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНОЕ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АЛТАЙСКОГО КРАЯ"	по ОКПО	48197615
Идентификационный номер налогоплательщика	2225234241	ИНН	2225234241
Организационно-правовая форма	Непубличные акционерные общества (НАО)	по ОКОПФ	12267
Форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКФС	13

Адрес в пределах места нахождения 656045, Алтайский край, г.о. город Барнаул, г Барнаул, тракт Змеиногорский, д. 89,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит ООО "Аудит-Профи"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	2224039819
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1022201510968

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Приложение № 3
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНОЕ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АЛТАЙСКОГО КРАЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Основные средства	1150	1084267	998559	779825
	в том числе: здания ,сооружения, машины, механизмы	11501	738847	700251	641641
	арендованные земельные участки	11502	2463	2619	13140
	имущество в аренде	11503	167168	119900	125044
	земельные участки	11504	175789	175789	
3.2	Отложенные налоговые активы	1180	59401	70106	44776
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	333	0	21231
	в том числе: вложения во внеоборотные активы	11901	333	0	21231
	Итого по разделу I	1100	1144001	1068665	845832
	II. Оборотные активы				
3.4	Запасы	1210	611171	616621	566876
	в том числе: производственные запасы	12101	531661	494538	352592
	незавершенное производство	12102	14715	61709	166595
	готовая продукция, товары для перепродажи	12103	38304	43706	29319
	предоплата по материальным запасам	12104	26491	16668	18370
3.5	Дебиторская задолженность	1230	53788	142895	79684
	в том числе: авансы выданные	12301	35527	41539	22077
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3076	23822	17499
	расчеты с подотчетными лицами	12303	27	8	38
	налоги и сборы	12304	5486	1222	1396
	обеспечительный платеж, НДС (лизинг)	12305	0	27722	25646
	обеспечение гарантийных обязательств	12306	4078	3368	3248
	проценты по аренде	12307	0	19318	27381

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12308	0	107	74
	непредъявленная заказчику выручка	12309	0	41186	
	расчеты по страхованию	12310	3254	0	0
	корректировка дебиторской задолженности	12311	0	(16668)	(18370)
	прочие дебиторы	12312	2340	1271	695
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	325000	36000	80000
	в том числе: депозиты	12401	325000	36000	80000
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22962	5696	2809
	в том числе: касса	12501	1	77	35
	расчетные счета	12502	22961	5619	2773
	денежные средства на корпоративных картах	12503	0	0	1
3.8	Прочие оборотные активы	1260	4970	8143	6285
	в том числе: расходы будущих периодов	12601	4960	8143	6273
	недостачи и потери от порчи ценностей	12602	11	0	12
	Итого по разделу II	1200	1017891	809355	735654
	БАЛАНС	1600	2161892	1878020	1581486

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.9.1	Уставный капитал[5]	1310	1298847	1298847	69991
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	0		25339
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	0	0	31544
3.9.2	Резервный капитал	1360	1891	0	13919
3.9.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	132344	63267	988016
	в том числе: нераспределенная прибыль прошлых лет	13701	847	991	37
	имущество сверх вклада в уставный капитал	13702	0	0	675217
	прибыль текущего периода	13703	88130	37819	63349
	нераспределенная прибыль в обращении	13704	24457	24457	21800
	прибыль на развитие МТБ	13705	18910	0	79444
	сумма переоценки выбывших ОС	13706	0	0	3173
	корректировки ФСБУ 6/2020,ФСБУ 5/2018	13707	0	0	144996
	Итого по разделу III	1300	1433082	1362114	1128809
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	0	0	0
3.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	112726	115628	76668
3.11	Прочие долгосрочные обязательства	1450	15641	59132	76212
	Итого по разделу IV	1400	128367	174760	152880
	V. Краткосрочные обязательства				
3.13	Кредиторская задолженность	1520	476977	290560	196359
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	113450	179219	61088
	налоги и сборы	15202	130212	47288	70617
	задолженность перед персоналом	15203	19216	12167	10475
	обязательство по аренде	15204	55363	49596	46145
	авансы полученные	15205	155849	88	39
	обеспечение контрактов	15206	1845	1716	3725
	прочие	15207	1042	486	684
	аренда земельных участков (12 мес)	15208	0	0	3586
3.14	Доходы будущих периодов	1530	19	28	38
3.15	Оценочные обязательства	1540	123447	40639	94171
	в том числе: резервы на оплату отпусков	15401	32958	14078	20636
	резерв по итогам работы за год	15402	85085	19635	65200
	резерв на гарантийный ремонт	15403	5404	6926	8335
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	0	9919	9229
	Итого по разделу V	1500	600443	341146	299797
	БАЛАНС	1700	2161892	1878020	1581486

Генеральный директор _____ Д. В. Эйхлер

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

« 2 » марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетная дата.
3. Указывается предыдущий год.
4. Указывается год, предшествующий предыдущему.
5. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Приложение № 4
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНОЕ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АЛТАЙСКОГО КРАЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
4.1	Выручка	2110	3663851	2098528
	в том числе: Реконструкция автомобильной дороги Объездная дорога в обход г.Барнаула с транспортной развязкой на км 0+000 на пересечении со Змеиногорским и Южным трактами в г.Барнауле	21101	567321	
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Камень-на-Оби – граница Новосибирской области, км 140+058 – км 157+678, км 158+158 – км 159+000 в Крутихинском районе	21102	471125	141667
	Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Алтайского края	21103	595576	550563
	Ремонт автомобильной дороги ст.Ребриха – Белово – Ворониха, км 1+300 – км 6+200 в Ребрихинском районе	21104	139775	
	Ремонт автомобильной дороги Топчиха - Парфеново - Песчаное, км 0+000 - км 6+600 в Топчихинском районе	21105	137943	
	Ремонт автомобильной дороги Алейск – Буканское, км 68+000 – км 73+920 в Мамонтовском районе	21106	146708	
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Колыванское – Ракиты – Топчиха, км 3+000 – км 13+000 в Павловском районе.	21107	145341	
	Строительство автомобильной дороги «Подъезд к производственным объектам ООО «Барнаульский пищевик» в с.Клочки Ребрихинского района	21108	127567	
	Ремонт автомобильной дороги Мостовой переход через р.Обь в г.Барнауле, км 4+400 - км 13+390 левая и правая полоса	21109	210888	0
	Прочее строительство , ремонт и содержание автомобильных автодорог	21110	1070805	1371318

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	реализация продукции, товаров, услуг	21111	50802	34980
4.2	Себестоимость продаж	2120	(3316358)	(1927600)
	в том числе: Реконструкция автомобильной дороги Объездная дорога в обход г.Барнаула с транспортной развязкой на км 0+000 на пересечении со Змеиногорским и Южным трактами в г.Барнауле	21201	(574707)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Камень-на-Оби – граница Новосибирской области, км 140+058 – км 157+678, км 158+158 – км 159+000 в Крутихинском районе	21202	(322667)	(69524)
	Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Алтайского края	21203	(672736)	(521370)
	Ремонт автомобильной дороги ст.Ребриха – Белово – Ворониха, км 1+300 – км 6+200 в Ребрихинском районе	21204	(104875)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Топчиха - Парфеново - Песчаное, км 0+000 - км 6+600 в Топчихинском районе	21205	(102909)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Алейск – Буканское, км 68+000 – км 73+920 в Мамонтовском районе	21206	(109426)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Колыванское – Ракиты – Топчиха, км 3+000 – км 13+000 в Павловском районе.	21207	(108195)	(0)
	Строительство автомобильной дороги «Подъезд к производственным объектам ООО «Барнаульский пищевик» в с.Клочки Ребрихинского района	21208	(100361)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Мостовой переход через р.Обь в г.Барнауле, км 4+400 - км 13+390 левая и правая полоса	21209	(210877)	()
	Прочее строительство , ремонт и содержание автомобильных автодорог	21210	(971806)	(1306636)
	Реализация продукции, товаров ,услуг	21211	(37799)	(30070)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	347493	170928
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
4.2	Управленческие расходы	2220	(156734)	(111084)
	в том числе: Реконструкция автомобильной дороги Объездная дорога в обход г.Барнаула с транспортной развязкой на км 0+000 на пересечении со Змеиногорским и Южным трактами в г.Барнауле	22201	(17072)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Камень-на-Оби – граница Новосибирской области, км 140+058 – км 157+678, км 158+158 – км 159+000 в Крутихинском районе	22202	(23299)	(7709)
	Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или	22203	(26488)	(27138)

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	межмуниципального значения Алтайского края			
	Ремонт автомобильной дороги ст.Ребриха – Белово – Ворониха, км 1+300 – км 6+200 в Ребрихинском районе	22204	(7167)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Топчиха - Парфеново - Песчаное, км 0+000 - км 6+600 в Топчихинском районе	22205	(7073)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Алейск – Буканское, км 68+000 – км 73+920 в Мамонтовском районе	22206	(7523)	(0)
	Ремонт автомобильной дороги Павловск – Колыванское – Ракиты – Топчиха, км 3+000 – км 13+000 в Павловском районе.	22207	(7453)	(0)
	Строительство автомобильной дороги «Подъезд к производственным объектам ООО «Барнаульский пищевик» в с.Клочки Ребрихинского района	22208	(6541)	(0)
	Прочее строительство , ремонт и содержание автомобильных автодорог	22209	(52461)	(74334)
	Реализация продукции, товаров, услуг	22210	(1657)	(1903)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	190759	59844
4.4	Проценты к получению	2320	8533	3864
4.4	Проценты к уплате	2330	(11185)	(6051)
	в том числе: проценты по кредитам	23301	(726)	(86)
	проценты по арендным обязательствам	23302	(10459)	(5965)
4.4	Прочие доходы	2340	15315	20262
	в том числе: продажа ОС и прочего имущества	23401	3088	2319
	корректировка элементов амортизации	23402	0	451
	возмещение по решению суда, госпошлина	23403	0	40
	доходы будущих периодов (амортизация)	23404	9	9
	восстановлены резервы	23405	1617	3580
	возмещение страховых сумм,вреда	23406	7580	3834
	прибыль прошлых лет	23407	341	3
	списана кредиторская задолженность	23408	69	40
	изменение стоимости предметов аренды	23409	0	1577
	штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений	23410	1374	0
	излишки в результате инвентаризации	23411	723	2954
	доходы по полученному имуществу(распоряж)	23412	0	5435
	реализация прочего имущества	23413	514	0
	прочие доходы	23414	0	20
4.4	Прочие расходы	2350	(83368)	(18665)
	в том числе: взнос в СРО	23501	(1268)	(280)
	выбытие и продажа ОС	23502	(96)	(733)
	изъятие имущества по распоряжению собственника	23503	(0)	(5396)
	госпошлина за рассмотрение иска в суде	23504	(1456)	(670)
	налог на имущество	23505	(3186)	(3339)
	штрафы, пени по хоз. договорам	23506	(0)	(1386)

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	административные штрафы	23507	(844)	(201)
	услуги банка	23508	(9273)	(4357)
	убытки прошлых лет	23509	(5988)	(1313)
	возмещение ущерба,вреда	23510	(0)	(747)
	резервы сомнительных долгов	23511	(60273)	(12)
	списание дебиторской задолженности	23512	(0)	(61)
	недостачи и потери	23513	(82)	(32)
	прочие косвенные расходы(НДС)	23514	(157)	(138)
	гарантийные обязательства по объектам прошлых лет	23515	(287)	(0)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(95)	(0)
	Благотворительная помощь (СВО)	23517	(363)	(0)
4.3	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	120054	59254
4.5	Налог на прибыль организаций	2410	(31896)	(21434)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(24093)	(7804)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(7804)	(13629)
	Прочее	2460	(28)	(1)
	в том числе: штрафы и пени по налогам и сборам	24601	28	(1)
4.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	88130	37819
	Совокупный финансовый результат	2500	88130	37819

Генеральный директор — (наименование должности) — (подпись) — Д. В. Эйхлер — (расшифровка подписи)

«2» марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Приложение № 6
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНОЕ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АЛТАЙСКОГО КРАЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.[3]	3100	69991	0	25339	31544	13919	988016	1128809
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	1228856					85435	1314291
	исправлением ошибок	3120	0						0
	На 31 декабря 2023 г.[3] после корректировки	3101	0	0					0

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.[4]								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	0					37819	37819
	Переоценка внеоборотных активов	3212	0						0
	Дивиденды	3227	0						0
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	0					47616	47616
	Реорганизация юридического лица	3216	1228856						1228856
	Иные изменения - всего	3240	1228856		(25339)	(31544)	(17086)	(1007017)	(1080986)
	На 31 декабря 2024 г.[5]	3250	1298847	()				63267	1362114
	На 31 декабря 2024[6]	3200	1298847	()		0	0	63267	1362114
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	0						0
	исправлением ошибок	3220	0						0
	На 31 декабря 2024[6] после корректировки	3201	0	()					0

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.[7]								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	0					88130	88130
	Переоценка внеоборотных активов	3312	0						0
	Дивиденды	3327	0					(5673)	(5673)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	0						0
	Реорганизация юридического лица	3316	0						0
	Иные изменения - всего	3340	0				1891	(13379)	(11488)
	На 31 декабря 2025 г.[8]	3300	1298847	()	0	0	1891	132344	1433082

Генеральный директор _____ Д. В. Эйхлер
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

«2» марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
3. Указывается год, предшествующий предыдущему.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.
6. Указывается предыдущий год.
7. Указывается отчетный период.
8. Указывается отчетная дата.

Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

Приложение № 7
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНОЕ ДОРОЖНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АЛТАЙСКОГО КРАЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
5	**Денежные потоки от текущих операций** Поступления — всего	4110	4032715	2212067
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	3746539	2039895
	прочие поступления	4119	286176	172172
	Платежи – всего	4120	(3499566)	(2120560)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2447856)	(1274738)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(514161)	(417901)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(726)	(86)
	налога на прибыль организаций	4124	(24048)	(1908)
	прочие платежи	4129	(512775)	(425927)
5	**Сальдо денежных потоков от текущих операций**	4100	533149	91507
	Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления — всего	4210	132523	640009
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2308	2319
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	126000	634000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4215	3690
	Платежи — всего	4220	(642733)	(728629)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(227733)	(138629)

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(415000)	(590000)
5	**Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций**	4200	(510210)	(88620)
	Денежные потоки от финансовых операций Поступления — всего	4310	27256	8542
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	27256	8542

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Платежи - всего	4320	(32929)	(8542)
	в том числе: на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5673)	()
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(27256)	(8542)
5	**Сальдо денежных потоков от финансовых операций**	4300	(5673)	0
5	**Сальдо денежных потоков за период**	4400	17266	2887
5	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода**	4450	5696	2809
5	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода**	4500	22962	5696

Генеральный директор _____ Д. В. Эйхлер
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

« 2 » марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи" 21

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики Акционерного общества «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

1. Общие сведения об организации

В соответствии с распоряжением Управления имущественных отношений Алтайского края от 29.05.2024 г. № 683 «Об условиях приватизации государственного унитарного Общества дорожного хозяйства Алтайского края «Центральное дорожно-строительное управление» реорганизовано путем преобразования в акционерное общество «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края», (далее Общество).

Организация является акционерным обществом и осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 30.11.2024) "Об акционерных обществах", другим нормативными правовыми актами Российской Федерации и Алтайского края с 13.09.2024.

Полное наименование Общества, Акционерное общество «Центральное дорожно-строительное управление Алтайского края».

Сокращенное наименование Общества: АО «Центральное ДСУ Алтайского края».

Организация зарегистрирована в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №16 по Алтайскому краю, номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: 13 сентября 2024 года ОГРН 1242200013660. Общество состоит на налоговом учете в Управлении Федеральной налоговой службы Межрайонной инспекции России №14 по Алтайскому краю и имеет идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 2225234241, код причины постановки на учет (КПП) 222501001.

Местонахождение и адрес: 656045, Алтайский край, г.о.город Барнаул, г. Барнаул, Змеиногорский тракт, д.89.

Акции Общества 100% принадлежат субъекту Российской Федерации Алтайскому краю. От имени Алтайского края функции и полномочия Учредителя осуществляет Управление имущественных отношений Алтайского края.

Уставный капитал общества составляет 1 298 847 тыс. руб. (Один миллиард двести девяносто восемь миллионов восемьсот сорок семь тысяч), состоящим из 1 298 847 (один миллион двести девяносто восемь тысяч восемьсот сорок семь) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

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.» ОГРН 1027739216757 ИНН 7726030449.

Общество в своей деятельности руководствуется уставом, редакция которого утверждена распоряжением Управления имущественных отношений Алтайского края от 29.05.2024 года № 683.

Управление Общества осуществляет:

Общее собрание акционеров,

Совет директоров,

Единоличный исполнительный орган Общества, генеральный директор.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Генеральный директор, Эйхлер Дмитрий Викторович, назначен сроком на три года распоряжением Управления имущественных отношений Алтайского края от 18.06.2025 г. № 747.

Генеральный директор подотчетен совету директоров и общему собранию акционеров. С действующим в отчетном периоде генеральным директором общества заключен трудовой договор от 15.09.2025 г №б/н.

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

1.	Эйхлер Дмитрий Викторович	Генеральный директор	с 26.07.2021 г.
2.	Бородин Антон Александрович	Первый заместитель генерального директора. Главный инженер	с 19.08.2021 г.
3.	Парадина Евгения Анатольевна	Зам. генерального директора по экономике и финансам	с 06.06.2000 г.
4.	Есина Лариса Геннадьевна	Зам. генерального директора п о правовым и кадровым вопросам	с 19.01.2009 г.
4.	Корчагин Антон Александрович	Зам. генерального директора по безопасности и внутреннему контролю	с 27.05.2024 г.
5.	Тиссен Александр Александрович	Зам. генерального директора по содержанию, строительству и ремонту автомобильных дорог	с 19.06.2024 г.
6.	Карпунина Елена Владимировна	Главный бухгалтер	с 07.07.1999 г.

Акционерное общество имеет 10 филиалов на территории Алтайского края:

1) филиал «Барнаульский» адрес местонахождения филиала: 656039, Алтайский край, г.о. город Барнаул, г.Барнаул, ул.Фурманова, 12, включающий в себя обособленные подразделения:
2) «Барнаульский участок», расположенный по адресу: 656045, Алтайский край, г.о. город Барнаул, г.Барнаул, ул. Змеиногорский тракт,89;
3) «Калманский участок», расположенный по адресу: 659040, Алтайский край, м.р-н Калманский, с.п. Калманский сельсовет, с. Калманка, ул.Буденного, д.29;
4) «филиал Каменский», адрес местонахождения филиала: 658730, Алтайский край, м.р-н Каменский район, с.п. Пригородный сельсовет, п. Октябрьский, тракт Соляной, д.3;
5) «филиал Крутихинский», адрес местонахождения филиала: 658750, Алтайский край, м.р-н Крутихинский, с.п.Крутихинский сельсовет, с.Крутиха, ул. Гагарина, д. 60;
6) «филиал Мамонтовский», адрес местонахождения филиала: 658561, Алтайский край, м.р-н Мамонтовский, с.п.Мамонтовский сельсовет, с.Мамонтово, ул.Партизанская, влд. 218;
7) «филиал Павловский», адрес местонахождения филиала: 659000, Алтайский край, м.р-н Павловский, с.п.Павловский сельсовет, с.Павловск, ул. Малахова, д. 111;
8) «филиал Ребрихинский», адрес местонахождения филиала: 658540, Алтайский край, м.р-н Ребрихинский, с.п. Ребрихинский сельсовет, с. Ребриха, ул. Ленина, зд. 24;
7) «филиал Романовский» адрес местонахождения филиала: 658640, Алтайский край, м.р-н Романовский, с.п.Романовский сельсовет, с.Романово, ул. Молодогвардейцев, влд. 5;
8) «филиал Топчихинский», адрес местонахождения филиала: 659070, Алтайский край, м.р-н Топчихинский, с.п.Топчихинский сельсовет, с.Топчиха, ул. Коммунальная, д. 12;
9) «филиал Тюменцевский», адрес местонахождения филиала: 658580, Алтайский край, м.р-н Тюмнцевский, с.п.Тюменцевский сельсовет, с.Тюменцево, ул. Ленина, зд. 104з;
10) «филиал Шелаболихинский», адрес местонахождения филиала: 659050, Алтайский край, м.р-н Шелаболихинский район, с.п.Шелаболихинский сельсовету. Шелаболиха, ул. Строительная, влд. 18.

Организационная структура Общества, сформированная по состоянию на 01.01.2025 г.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025 год составила 568 человек, на 31.12.2024 года 585 человек.

Основные виды деятельности в соответствии с ОКВЭД, осуществляемые АО «Центральное ДСУ Алтайского края»:

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

52.21.22 Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог общего пользования
52.21.24 Деятельность стоянок для транспортных средств
55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
23.99.3 Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков
77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования
35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
38.12 Сбор опасных отходов
38.21Обработка и утилизация неопасных отходов
41.20Строительство жилых и нежилых зданий
43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
46.90 Торговля оптовая неспециализированная
49.39.39 Перевозки пассажиров сухопутным транспортом прочие, не включенные в другие группировки
49.41. Деятельность автомобильного грузового автотранспорта
68.20 Аренда или управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

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

АО «Центральное ДСУ Алтайского края» имеет лицензию, транспортирование отходов 1-1V классов опасности № Л 020-00113-22/00154854 от 28.02.2008.

В АО «Центральное ДСУ Алтайского края» заключен коллективный договор от 11 августа 2025 года сроком действия 3 года.

Сведения об аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит- Профи».
Сокращенное наименование: ООО «Аудит - Профи».
ОГРН 1022201510968, ИНН 2224039819, КПП 222201001
Адрес юридического лица: 656037, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Северо-Западная, д.29
Зарегистрировано администрацией Октябрьского района города Барнаула Алтайского края 27.03.1997.
Свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» от 30.11.2016 за основным государственном номером записи (ОРНЗ) 11606064636.
Ответственность застрахована ОАО «АльфаСтрахование», Полис № R391R/756/500005/22 от 15.12.2024 г., Полис № R391R/756/50005/23 от 20.12.2025 г.

Тел.8 (3852) 77-65-91; 8 (961)988 68 87, адрес электронной почты audit-profi97@mail.ru

ООО « Аудит-Профи», признан нашим аудитором в соответствии с результатами подведения итогов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) услуг по проведению обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) и Общества победителем электронного конкурса (протокол от 18.02.2025 по закупке № 120050027125000001).

2. Основа составления бухгалтерской отчетности и Учетной политики

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998 г, ФОБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

России от 15.11.2019 N 180н; ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина от 17.09.2020г № 204н., ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет арендной платы», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, Стандартами и Положениями, с применением принципа непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023, утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.
Отчетным годом является период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Общество может принять решение, когда существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н.В целях применения пункта 9 ПБУ 22/2010 для признания существенности ошибки применяется величина 5 % от валюты баланса (уровень существенности). В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения исправлений применяется счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)".

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением автоматизированной системы бухгалтерского учета «1С: Предприятие» версия 8.3.

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

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

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор, общества.

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств на основании приказа генерального директора от 19.11.2025г № 42 пр/фин,

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

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

Общество применяет общий режим налогообложения.

Действующая в отчетном периоде учетная политика Общества утверждена приказом руководителя от 28.12.2024 г. № 22пр/фин. Учетная политика разработана в соответствии с действующими нормативными документами:

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

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

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

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Обществом в учетной политике раскрыты все принятые способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых, заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств.

Краткие сведения об учетной политике и бухгалтерском учете

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства». 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)*

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

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: Договоры аренды, лизинга учитываются Обществом согласно ФСБУ25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". *п.52 ФСБУ 25/2018.*

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 100 000, свыше 100 000 рублей учитываются как запасы.

Транспортно- заготовительные расходы (ТЗР) по материалам, доставляемым на базы хранения, АБЗ, группируются на счете 23 «Вспомогательные производства» номенклатурная группа «Заготовка инертных материалов» в корреспонденции со счетами:

счетом 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»- при осуществлении перевозки сторонними организациями;

со счетами: 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» , 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», 96.09 «Резерв ежегодных отпусков», 10.03 «ГСМ» - при перевозке собственными силами

с последующим перераспределением в конце каждого отчетного месяца документом «Выпуск продукции» (сч.40) на счет 10.01 «Сырье и материалы» в разрезе номенклатуры перевозимых материалов, материально-ответственных лиц пропорционально количеству перевезенного материала по местам хранения.

При перевозке материалов непосредственно на объект строительства, ремонта автодорог, понесенные транспортно-заготовительные расходы списываются в дебет счета 20 «Основное производство» в разрезе объектов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка ведется организацией по средней себестоимости, определяемой исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включается количество и стоимость на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования свыше 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый счет МЦ. В случае обесценения запасов создается резерв по обесценению в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, если чистая стоимость продаж больше фактической себестоимости запасов, то резерв под обесценение не создается. Поверка на обесценение проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. (п.38 ПБУ 19/02).

В бухгалтерском и в налоговом учете создается резерв по сомнительным долгам в соответствии со ст.266 НК РФ.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы Общества» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы Общества» ПБУ 10/99, утверждено Приказом Минфина от 09.05.1999 № 33н. Расходы, накопленные на счете 26 «Управленческие расходы», на конец каждого отчетного периода включаются в расходы текущего периода. При этом сумма накопленных на счете 26 расходов в конце каждого отчетного периода управленческие расходы относятся на сч.90.8 "Управленческие расходы".

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н.

Учет кредитов и займов по всем видам заимствований ведется в соответствии с ПБУ "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ15/2008) отражаются на сч.66.

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов, исходя из условий договора.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. В соответствии с Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н Общество отражает в бухгалтерском учете не только сумму налога на прибыль, но и суммы, способные влиять на величину налога на прибыль последующих отчетных периодов в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется следующим образом: рассчитываются ежемесячный процент отчислений и сумма ежемесячных отчислений в резерв.

Краткие сведения об учетной политике в налоговом учете

Учётной политикой на 2025 год закреплены методы ведения налогового учёта.
Общество является плательщиком НДС, налога на прибыль, имущественных налогов.
Ведение налогового учёта производится с помощью компьютерной обработки учётной информации с использованием бухгалтерской программы «1С-версия 8.3», путем формирования бухгалтерских и налоговых регистров.

Корректировка вступительных данных в бухгалтерской отчетности

В связи с началом применения с 01.01.2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также внесением изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества, в целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности отражена корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на 01.01.2025 года.

При формировании бухгалтерского баланса за 2025 год в соответствии с ФСБУ4/2023 произведена корректировка сопоставимых показателей за 2023 год:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	548 506	18 370	566 876
Дебиторская задолженность	1230	98 054	(18 370)	79 684
БАЛАНС	**1600**	**1 581 486**	**0**	**1 581 486**

Скорректированы сопоставимые показатели за 2024 год:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2024 г.				
АКТИВ				
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	599 953	16 668	616 621
Дебиторская задолженность	1230	159 563	(16 668)	142 895
БАЛАНС	**1600**	**1 878 020**	**0**	**1 878 020**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя					Изменение за анализируемый период	
	в *тыс. руб.*			в % к валюте баланса		*тыс. руб.*	± %
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	На 31.12. 2023	На 31.12. 2025	(гр.4-гр.2)	((гр.4-гр.2) : гр.2)
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
1. Внеоборотные активы	845 832	1 068 665	1 144 001	53,5	52,9	298 169	35,3
в том числе: основные средства	779 825	998 559	1 084 267	49,3	50,2	304 442	39,0
нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0
2. Оборотные, всего	735 654	809 355	1 017 891	46,5	47,1	282 237	38,4
в том числе: запасы	566 876	616 621	611 171	35,8	28,3	44 295	7,8
дебиторская задолженность	79 684	142 895	53 788	5,0	2,5	-25 896	-32,5
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	82 809	41 696	347 962	5,2	16,1	265 153	320,2
1. Собственный капитал	1 128 809	1 362 114	1 433 082	71,4	66,3	304 273	27,0
2. Долгосрочные обязательства, всего	152 880	174 760	128 367	9,7	5,9	-24 513	-16,0
в том числе: заемные средства	0	0	0	0	0	0	0
3. Краткосрочные обязательства*, всего	299 797	241 146	600 433	19,0	27,8	300 636	100,3
в том числе: заемные средства	0	0	0	0	0	0	0
Валюта баланса	**1 581 486**	**1 878 020**	**2 161 892**	**100**	**100**	**580 406**	**36,7**

Из структуры баланса следует, что на конец отчетного периода относительно 31.12.2023 г. сохраняется примерно равное соотношение внеоборотных и оборотных активов. Наблюдаются изменения в составе оборотных активов:
сокращение относительно валюты баланса запасов и дебиторской задолженности с одновременным ростом высоколиквидных активов, денежных средств и краткосрочных финансовых активов.

В структуре пассивов прослеживается снижение удельного веса собственного капитала, рост краткосрочной кредиторской задолженности.

При этом причинами роста кредиторской задолженности в структуре пассивов являются:
предоплата ФКУ «Упрдор «Алтай» по контракту на 2026 год 188 млн.руб.,
увеличение суммы НДС к оплате сформировались за счет текущих платежей, к оплате в 1 квартале 2026 года).

Просроченная задолженность по поставщикам, налогам и оплате труда на 31.12.2025 г. отсутствует.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Обзор результатов деятельности

В нижеприведенной таблице отражены основные финансовые результаты деятельности Общества за два последних года:

Показатель	Значение показателя, *тыс. руб.*		Изменение показателя	
	2024 г.	2025 г.	*тыс. руб.* (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Выручка	2 098 528	3 663 851	1 565 323	74,6
2. Расходы по обычным видам деятельности	1 927 600	3 316 358	1 388 758	72,0
3. *Прибыль (убыток) от продаж* (1-2)	59 844	190 759	130 915	218,8
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	5 461	-59 520	-64 981	-1189,9
5. *EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)* (3+4)	65 305	131 239	65 934	101,0
6. Проценты к уплате	-6 051	-11 185	-5 134	84,8
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-21 434	-31 896	-10 462	48,8
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	37 819	88 130	50 311	133,0
Совокупный финансовый результат периода	37 819	88 130	50 311	133,0

В Обществе отчетном периоде наблюдается значительное увеличение выручки за выполненные работы (услуги) относительно предыдущего отчетного периода на 74,6% . Чистая прибыль в отчетном году составила 88 130 тыс.руб., что в 2,3 раза выше показателя за аналогичный период прошлого года.

Чистые активы Общества

Показатель	Значение показателя					Изменение	
	в *тыс. руб.*			в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	на 31.12.2023	на 31.12.2025		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. **Чистые активы**	1 128 847	1 362 142	1 433 101	77,7	66,3	618 508	+54,8
2. Уставный капитал	69 991	1 298847	1 298 847	<0,1	<0,1	1 228 856	+1755,7
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	1 058 856	63295	134 254	<0,1	<0,1	-1 058 724	-

Следствием положительного финансового результата деятельности Общества на протяжении последних двух лет после реорганизации наблюдается рост чистых активов. Превышение Чистых активов над Уставным капиталом говорит о стабильном финансовом положении Общества.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1.Основные средства (стр. баланса 1150)

Основные средства на 31.12.2025 составили 1 084 267 тыс.руб., наличие и движение основных средств раскрыто в Пояснении 2 «Основные средства» 2.1 Таблица «Наличие и движение

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

основных средств и амортизации».

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений представлено в Пояснении 2 Таблица 2.2 «Наличие и движение прав пользования активами»; Таблица 2.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства».

Основные средства по источникам поступления

тыс. руб.

Основное средство	За счет собственных средств	За счет привлеченных средств Лизинг	ИТОГО
Здания	16 367,5	0,0	16 367,5
Ремонт помещений административного здания ,с.Ребриха	7 745,6		7 745,6
Бытовка (вагон 4*2,3м)	220,8		220,8
Ремонт цеха дорожных знаков Фурманова, 12	8 401,0		8 401,0
Сооружения	4 063,0	0,0	4 063,0
Площадка из ж/б плит под АБЗ с. Шелаболиха	3 813,4		3 813,4
Ворота гаражные секционные, гараж №10, Фурм.,12	249,7		249,7
Машины и оборудование (кроме офисного)	118 058,3	17 512,6	135 570,9
Погрузчик LIUGONG CLG385B, гос.№ 22AX7687		4 140,8	4 140,8
Экскаватор SHANTUI SE225NLC		6 680,3	6 680,3
Экскаватор-погрузчик LIUGONG CLG777A, 22AX5121		6 691,5	6 691,5
Асфальтосмесительная установка КА-160	76 250,0		76 250,0
Щетка дорожная Д 900 для МТЗ 92П (нав.об.), №129	191,7		191,7
Устройство адгезионных добавок УАД 800	723,3		723,3
Комплект приемника EFT M4 RUS	593,8		593,8
Комплект приемника EFT M1 PIus (УКВ, 403-473МГц).	225,0		225,0
Комплект контроллера EFT H5 Pro	108,3		108,3
Асфальтоукладчик гусеничный XCMG , 22 AX 3084	17 738,2		17 738,2
Трансформаторная подстанция КТП-ВК-630-10/0,4 УХЛ1	1 063,3		1 063,3
Система очистки воды	204,8		204,8
Весы стационарные для статического взвешивания	3 048,3		3 048,3
Весы стационарные для статического взвешивания	2 375,2		2 375,2
Каток дорожный ZDM-13-VD, гос.№ 22AX3085	4 411,3		4 411,3
Кондиционер AERO Cool M 2800 (МАЗ Е454НО)	160,0		160,0
Подогреватель предпусковой дизельный 14ТС-10-24-5650	155,0		155,0
Кондиционер AERO Cool M-2800 (МАЗ Е583НЕ)	160,0		160,0
Подогреватель предпусковой дизельный 14ТС-10-24-5650	155,0		155,0
Косилка дисковая навесная КДН-210 №170	389,5		389,5
Косилка дисковая навесная КДН-210 № 173	389,5		389,5
Система видеонаблюдения АБЗ г.Камень-на-Оби	156,2		156,2
Косилка дорожная краевая МР-182-01 № 07	533,3		533,3
Косилка дорожная краевая МР-182-01 № 05	533,3		533,3
Косилка дорожная краевая МР-182-01 № 06	533,3		533,3
Система 3D нивелирования на экскаватор FGDinamics	1 850,0		1 850,0
Щетка дорожная Д-900 для МТЗ 92П, зав № бн Реб.	191,7		191,7
Котел водогрейный КВр 0,63 МВт, зав.№ 2553	320,0		320,0
Система видеонаблюдения АБЗ, с. Буканское	127,0		127,0
Косилка навесная К-78М, зав.№ 018	532,5		532,5
Щетка дорожная Д-900 для МТЗ, бн, (МТЗ 22МК0899)	208,3		208,3
Пилорама ленточная Триумф (ЛД 15-700) Lifan дизель	358,7		358,7
Щетка дорожная Д-900 для МТЗ, бн (на МК 6588)	199,2		199,2
Щетка дорожная для МТЗ, зав № 142	208,3		208,3
Рециклер асфальтобетона ЕМ-3200, зав.№ 112551053	916,0		916,0
Пресс гидравлический ПРГУ-150, зав. № 06/0325	650,0		650,0
Станок гильотина ручная МГ-2500М, зав.№ 02/0925	358,3		358,3
Станок листосгиб ручной ЛГС 1250М, зав.№ 01/0925	312,5		312,5
Станок Автоматический заклепочник СЗ-450,	1 000,0		1 000,0

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Бензорез Stihl TS 800, № 196229410	170,0		170,0
Щетка дорожная с бункером Impulse SP 1850 BS	204,2		204,2
Снегоуборщик роторный Impulse SR 1850	204,2		204,2
Щетка дорожная с бункером Impulse SP 1800G	149,2		149,2
Транспортные средства		42 303,1	138 239,9
Автомобиль легковой LADA LARGUS гос.№ Е368ЕН122		1 056,9	1 056,9
Автомобиль легковой LADA LARGUS гос.№ Е357ЕН122		1 056,9	1 056,9
Автомобиль легковой LADA LARGUS гос.№ Е963МК122		1 056,9	1 056,9
Автомобиль легковой LADA LARGUS, гос.№ Е989ЕН122		1 056,9	1 056,9
Автомобиль грузовой бортовой 231073 Соболь, Е139ОЕ		1 267,8	1 267,8
Автомобиль грузовой бортовой 231073 Соболь Е428НУ		1 267,8	1 267,8
Автомобиль грузовой бортовой 231073 СоболькЕ140ОЕ		1 267,8	1 267,8
Автомобиль легковой LADA LARGUS гос.№ Е909МС122		1 348,1	1 348,1
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е153ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е083ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е155ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е100ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е101ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е146ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Е095ОМ122		2 083,5	2 083,5
Автомобиль легковой HAVAL JOLION Р555УВ22		2 083,5	2 083,5
Автобус Sollers Atlant, гос.№ К300СЕ		2 802,0	2 802,0
Автомобиль легковой KNEWSTAR G11 Х444СР		3 660,5	3 660,5
Автомобиль тягач МАЗ 643008, гос.№ Е583НЕ122		4 895,8	4 895,8
Автомобиль тягач седельный МАЗ 643008, Е454НО122		4 897,4	4 897,4
Автомобиль легковой HAVAL City JOLION О400ОС 22	1 999,2		1 999,2
Автомобиль легковой Volksvagen Polo, гос.№ Е 172 МВ	2 315,0		2 315,0
Полуприцеп-материаловоз ТЦ-21 9601 (цементовоз)	250,0		250,0
Автомобиль легковой LADA LARGUS гос.№ Е591МР122	880,0		880,0
Автомобиль легковой LI L7, гос.№ Н444МЕ	5 800,0		5800,0
Автомобиль легковой Renault Duster, гос.№ Е382ОМ122	1 848,9		1 848,9
Машина комбинир. КО-829А-01(ЗИЛ-433362)	730,0		730,0
Прицеп МЗСА 817737.001 (две оси) гос.№ АУ 6318 22	119,2		119,2
Автомобиль легковой HAVAL JOLION ,Е415ОМ122	2 100,0		2 100,0
Автомобиль легковой HAVAL JOLION ,Х333УО22	2 125,0		2 125,0
Автомобиль легковой HAVAL JOLION, Е417ОМ122	2 100,0		2 100,0
Автомобиль КДМ АДУ-10,0 КАМАЗ 6522№ Е399ОМ122	6 666,7		6666,7
Автомобиль МКУ МД-651 на базе КАМАЗ, Е479НВ122	8 254,6		8 254,6
Автомобиль МКУ МД-651 на базе КАМАЗ, Е019ОЕ122	8 254,6		8 254,6
Автомобиль МКУ МД-651 на базе КАМАЗ, Е992ОМ122	8 254,6		8 254,6
Автомобиль МКУ МД-651 на базе КАМАЗ, Е995ОМ122	8 254,6		8 254,6
Автомобиль МКУ МД-651А на базе КАМАЗ, Е395НУ122	8 925,8		8 925,8
Автомобиль МКУ МД-651 на базе КАМАЗ, Е652ОС	9 207,1		9 207,1
Автомобиль МКУ МД-651А на базе КАМАЗ, Е451НУ122	8 925,8		8 925,8
Автомобиль МКУ МД-651А на базе КАМАЗ, Е044РС122	8 925,8		8 925,8
Земельные участки	24,5	0,0	24,5
Земельный участок по дог. № 2	24,5		24,5
Итого	**138 513,3**	**59 815,7**	**294 265,8**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Основные средства по видам выбытия

тыс.руб.

Основное средство	Списано по причине физического износа	Реализовано	ИТОГО
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 622,2	0,0	1 622,2
навеска К-700	100,0		100,0
Оборудование щеточное на МТЗ952-3 (нав.) (2)	133,3		133,3
Асфальтоукладчик СД-455	133,8		133,8
Косилка КДН-210	161,0		161,0
Трактор К-701, гос.№ ЕК 2546	268,6		268,6
Автогрейдер ДЗ-180, гос.№ ЕК 3782	276,6		276,6
Автогрейдер ДЗ-180А, гос.№ АА 8412	549,0		549,0
Транспортные средства	4 000,9	6 675,9	10 676,9
Автомобиль легковой ГАЗ-3110, гос.№ С 101 КА		241,7	241,7
Автомобиль легковой Nissan Terrano, гос.№ Е 402 НА		908,1	908,1
Автомобиль легковой NISSAN TEANA		962,0	962,0
Автомобиль легковой NISSAN X-TRAIL		1 564,2	1 564,2
Автомобиль легковой JEEP Grand Cherokee SRT8		3 000,0	3 000,0
Самосвальный прицеп, гос.№ АВ 2139	9,3		9,3
Прицеп самосвал Т-325, гос.№ АВ 6290	25,6		25,6
Прицеп 3 ПТС 12 3783ЕК	26,5		26,5
Автокран ЗИЛ 130КС2561К, гос.№ К 502 АЕ	37,4		37,4
Прицеп самосвал, гос.№ АВ 2140	45,7		45,7
Прицеп автомобильный СЗАП 85270А, гос.№ АЕ 0835	49,5		49,5
Прицеп автомобильный А 34930, гос.№ АЕ 6719	50,0		50,0
Автомобиль самосвал КАМАЗ 55102, гос.№ В 550 ХН	57,7		57,7
Автомобиль грузовой фургон (7 мест) ГАЗ-2705, К 146 ОМ	334,0		334,0
Автобус ГАЗ-32213 (13 мест), гос.№ АЕ 787	341,3		341,3
Автомобиль грузовой самосвал МАЗ-5551-020, Х 366 ВХ	464,0		464,0
Автомобиль легковой ГАЗ-310204, гос. № Р 193 УК	1 119,3		1 119,3
Автомобиль грузовой самосвал SHACMAN, С 990 ТК	1 440,7		1 440,7
Итого	**5 623,2**	**6 675,9**	**12 299,1**

На балансе Общества находится 174 объектов недвижимого имущества и 24 земельных участка.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (1А8) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют. Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Все объекты основных средств используются в деятельности организации. Объекты основных средств и иные внеоборотные активы, обремененные залогом, отсутствуют. Факты возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных организации другими лицами, в проверяемом периоде не имели места.

3.2 Отложенные налоговые активы (стр.1180 бухгалтерского баланса)

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

По строке баланса 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2024 года отражены активы в сумме 70 106 тыс. рублей.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

В 2024 году было начислено отложенных налоговых активов в сумме 18 814 тыс. рублей (отклонения по расходам будущих периодов, отклонения по основным средствам, арендные обязательства), списано 29 519 тыс. руб. (незавершенное производство, оценочные обязательства и резервы). Остаток отложенных налоговых активов отражен по строке 1180 баланса на 31.12.2025 в сумме 59 401 тыс. руб.

Движение отложенных налоговых активов

тыс. руб.

Виды активов и обязательств	На 01.01.2025	Начислено	Списано	На 31.12.2025
Готовая продукция	2 323	370	1873	820
Материалы	1 223	628	883	968
Незавершенное производство	12 400	9	12307	102
Основные средства	26 756	8370	783	34343
Оценочные обязательства и резервы	1 368		288	1080
Расходы будущих периодов	904	894	904	894
Арендные обязательства	25 132	8543	12481	21194
Итого	**70 106**	**18814**	**29519**	**59401**

3.3 Прочие внеоборотные активы, строка 1190 бухгалтерского баланса

На 31.12.2025 г. по строке 1190 бухгалтерского баланса показаны вложения во внеоборотные активы в сумме 333 тыс. руб., в том числе затраты на ремонт здания склада, Ползунова 57а.

3.4 Запасы, строка 1210 бухгалтерского баланса

Запасы на 31.12.2025 составили 611 171 тыс.руб., движение запасов по группам раскрыто в пояснениях, «Запасы» Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе строки 1210 «Запасы» числятся затраты в незавершенном производстве в сумме 14 715 тыс. руб..

Затраты сформировались в связи с выполненными, но не предъявленными заказчику работами, в том числе по ремонту автомобильной дороги Мостовой переход через р. Обь в г. Барнауле, км 4+400 -13+390 левая и правая полоса в сумме 5 320 тыс. руб., по капитальному ремонту автомобильной дороги А-321 Барнаул - Павловск - граница с Республикой Казахстан на участке км 185+500 – км 198+000, Алтайский край в сумме 9 395 тыс. руб.

В 2025 году резерв под обесценение МПЗ не создавался, так как отсутствовали предпосылки.

3.5 Дебиторская задолженность, строка 1230 бухгалтерского баланса

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

На 01.01.2025 г. сумма резерва составляла 747 тыс. руб.. В течение отчетного периода резерв увеличен на сумму возникшей просроченной задолженности на 60 273 тыс. руб.. В 2025 г. списано за счет резерва дебиторской задолженности на сумму 61 тыс. руб. Сумма резерва на 31.12.2025 г. составила 60 960 тыс. рублей.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе контрагентов в динамике

тыс. руб.

Наименование контрагента	На 31.12. 2024	На 31.12. 2025	Дина мика, %	Предмет задолженности	Дата возникнове ния	Погашено в 2026 году	Мероприятия по взысканию задолженности
Авансы выданные	**41539**	**35527**	86			**3618,00**	
в том числе:							
ОАО «Алтайкрайэнерго»	115	1595	1387	авансовые платежи за электроэнергию	01.12.2025	1595,00	
АО «Алтайэнергосбыт»	258	2023	784	авансовые платежи за электроэнергию	01.12.2025	2023,00	
ООО «Терминал»	19402	18280	94	авансовые платежи за битум	май 2024		взыскание задолженности
ООО « Лизинговая компания Дельта»	0	2144		авансовые платежи по лизингу	01.12.25		
ООО « Совкомбанк Лизинг»	0	6169		авансовые платежи по лизингу	01.12.25		
Прочие дебиторы	21764	5316	24				
Расчеты с покупателями и заказчиками	**23822**	**3076**	13			**93,00**	
в том числе:							
ООО "Деметра"	1071	512	48	услуги	18.12.2020	93,00	
Администрация Крутихинского сельсовета	0	984		ремонт УДС	10.10.2025		
ООО Барнаульское ДСУ-4	488	289	59	услуги	01.12.2025		
Прочие дебиторы	22263	1291	6				
Прочие дебиторы	**42457**	**5594**	13				
Проценты по аренде	**19318**	**0**					
Лизинг (обеспечит платеж,ндс)	**27722**	**0**					
Расчеты с подотчетными лицами	**8**	**27**	338			**15,00**	
Расчеты по налогам и сборам	**1222**	**5486**	449				
Обеспечение контрактов	**3368**	**4078**	121				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	**107**	**0**					
Корректировка дебиторской задолженности(предоплата по материалам)	**(16668)**						

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Итого по строке баланса	**142895**	**53788**	38			**3726,00**	

Расчеты по обязательствам (обеспечительный платеж, НДС, проценты по лизингу и аренде) на 31.12.2025 год показаны по балансу свернуто.

Наличие и движение дебиторской задолженности по видам задолженности представлено в Пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Талина 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

3.6 Финансовые вложения (за иск. денежных эквивалентов)

Строка 1240 бухгалтерского баланса

По строке 1240 баланса отражены по состоянию на 31.12.2025 г. денежные средства, размещенные на депозитах в АО «Банк Акцепт» в сумме 125 000 тыс. руб. и в ПАО "АК БАРС" БАНК на сумму 200 000 тыс.руб.

В течение 2025 года на депозите были размещены денежные средства общим оборотом 415 000 тыс. рублей, сроком размещения более 1 месяца. Доход от размещения средств на депозитах составил 4 215 тыс. руб..

Наличие и движение финансовых вложений отражены в Пояснении 3 «Финансовые вложения». Таблица 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

3.7.Денежные средства, строка 1250 бухгалтерского баланса

на 31.12.2025 г. составили: 22 962 тыс. руб**.,** в том числе:
касса 1 тыс. руб.;
расчетные счета в рублях 3 094 тыс. руб.;
Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте, расчетные счета в иностранной валюте отсутствуют;
У Общества открыты следующие расчетные счета в рублях:

1. ООО КБ «Алтайкапиталбанк» г. Барнаул, БИК 040173773, корреспондентский счет 30101810900000000771, расчетный счет 40702810500003006694.
2. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 40602810891000000904.
3. Банк «Левобережный»(ПАО) г.Новосибирск, БИК 045004850, корреспондентский счет 30101810100000000850,расчетный счет 40702810709650000787
4. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 40602810491000000906.
5. АО «Банк Акцепт» г.Новосибирск, БИК 045004815, корреспондентский счет 30101810200000000815, расчетный счет 40602810191000000905.
6. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745,корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40702810900003156501.
7. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745,корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40702810000013156556.
8. ООО «Сибсоцбанк» г.Барнаул, БИК 040173745,корреспондентский счет 30101810800000000745, расчетный счет 40702810600223156555.
9. ПАО"АК БАРС" БАНК г. Казань, БИК 049205805, корреспондентский счет 30101810000000000805, расчетный счет 40602810792320000001.
10. ОТДЕЛЕНИЕ БАРНАУЛ БАНКА РОССИИ//УФК по Алтайскому краю, БИК 010173001, корреспондентский счет 40102810045370000009, расчетный счет 03225643010000001701.

Общество не имеет денежных средств, недоступных для использования самим Обществом.

У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

3.8 Прочие оборотные активы, строка бухгалтерского баланса 1260

По строке 1260 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев и недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 4 970,0 тыс.руб.

В том числе:

расходы по содержанию АБЗ в зимний период, в отсутствии эксплуатации асфальтобетонных заводов в сумме 4 959,8 тыс. руб. (заработная плата сторожей 1 188,8 тыс. рублей, коммунальные услуги 674,8 тыс. руб., амортизация 2 534,0 тыс. руб., материалы 132,0 тыс. руб., охрана трута и ТБ 2 тыс. руб., страхование 18,8 т.р., ремонт оборудования 266,4 тыс. руб.);

недостачи и потери от порчи ценностей 11тыс. руб..

3.9 Собственный капитал

3.9.1.Уставный капитал, строка бухгалтерского баланса 1310

Уставный капитал Общества составляет 1 298 847 (Один миллиард двести девяносто восемь миллионов восемьсот сорок семь) тыс. рублей, изменений в отчетном периоде не производилось, оплачен полностью.

3.9.2.Резервный фонд, строка бухгалтерского баланса 1360

Резервный фонд на 31.12.2024 равен нулю, в 2025 году на формирование резервного фонда направлено 5 % от чистой прибыли Общества полученной по итогам 2024 года в сумме 1 891 тыс.руб. согласно Уставу Общества (п.10.7), распоряжению Управления имущественных отношений Алтайского края от 18.06.2025 г. № 747, исполняющего полномочия общего собрания акционеров Общества.

Остаток на 31.12.2025 г. резервный фонда 1 891 тыс. руб..

3.9.3.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка бухгалтерского баланса 1370

По состоянию на 31.12.2025 года «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» составила прибыль в сумме 132 344 тыс. руб..

в том числе:

нераспределенная прибыль прошлых лет 847 тыс. руб.;
чистая прибыль текущего отчетного периода 88 130 тыс. руб.:
нераспределенная прибыль в обращении 24 457 тыс. руб.;
прибыль на развитие МТБ 18 910 тыс. руб..

По итогам 2024 года была получена чистая прибыль в сумме 37 819 тыс. руб..

При утверждении годового отчета Общества за 2024 год общем собранием акционеров, Распоряжение Управления имущественных отношений Алтайского края от 18.06.2025г № 747 распределена чистая прибыль полученная по итогам 2024 года, следующим образом:
направлена в Резервный фонд в сумме 1 891 тыс. руб. пункт 3.9.2 настоящего пояснения.
выплачены дивиденды в размере 15 % от чистой прибыли в сумме 5 673 тыс. руб.,
направлена в фонд накопления Общества (материально-технического развития) в сумме 18 910 тыс. руб.,
направлена в фонд накопления Общества 11 345 тыс. руб..

Исполнение сметы по материально-техническому развитию Общества представлено в таблице ниже.

Смета использования фонда накопления АО "Центральное ДСУ Алтайского края" по итогам 2024 г. в 2025 г.

тыс.руб.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

№ п/п	Направление использования чистой прибыли	Остаток на 01.01.2025	по плану	фактически использовано	Остаток на 01.01.2026
1	**Материально-техническое развитие Общества**	0	18 910,0	18 910,0	0
1.1	приобретение дорожно-строительной техники		18 910,0	18 910,0	
1.2	приобретение оборудования	-	-	-	-
1.3	приобретение прочих основных средств	-	-	-	-
2	**Реконструкция и модернизация основных средств**	-	-	-	-
3	**Итого**	0	18 910,0	18 910,0	0

Смета использования фонда потребления АО "Центральное ДСУ Алтайского края" по итогам 2024 г. в 2025 г.

тыс.руб.

N п/п	Направления использования	Остаток на 01.01.2025	Направлено по смете	Расход по смете	Остаток на 01.01.2026
1	Выплаты стимулирующего характера согласно Положению об оплате труда работников, трудовому договору руководителя (премии) с учетом районного коэффициента и страховых взносов	281	3 973	3 796	458
2	Социальные выплаты согласно коллективному договору, трудовому договору руководителя	270	730	860	140
3	Иные выплаты согласно коллективному договору	219	2 081	2 050	250
4	Прочие расходы (взносы в АСДОР, профком, мероприятия, хозяйственные нужды, спорт)	221	4 561	4 782	0
	Итого	**991**	**11 345**	**11 488**	**848**

3.10.Отложенные налоговые обязательства, строка бухгалтерского баланса 1420

«Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2025 г. отражены в сумме 112 726,2 тыс. рублей.

Движение отложенных налоговых обязательств за 2025 год сформировалось следующим образом:

тыс.руб.

Виды активов и обязательств	На 01.01.2025	Списано	Начислено	На 31.12.2025
Готовая продукция	17.2	7	2	12,2
Материалы	73,3	36,3	8	45
Незавершенное производство	2 513,3	2 513,3		

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Основные средства	96 170,4	12 585,3	25 390,2	108 975,3
Расходы будущих периодов	1 606,1	1 353,3		252,8
Арендные обязательства	121,5	121,5		
Проценты по обязательствам	15 125,9	12 475,3	790,3	3440,9
Итого	**115 627,70**	**29 092**	**26 190,5**	**112726,2**

3.11. Прочие обязательства, строка бухгалтерского баланса 1450

«Прочие обязательства» на 31.12.2025 г. составили 15 641 тыс. руб., сформировались за счет прочих долгосрочные обязательств, а именно лизинговые платежи с учетом НДС, подлежащие начислению в период свыше 12 месяцев после отчетной даты и аренда долгосрочная земельных участков.

Долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2025 г.

тыс.руб.

Арендодатель, лизингодатель	Договор контрагента	Долгосрочное обязательство по аренде
Управление имущественных отношений Алтайского края	договор аренды земельного участка № 1546 от 20.10.2020	1 171, 7
ООО КАРКАДЕ	договор лизинга № 62147/2025 от 12.11.2025	536 ,1
ООО КАРКАДЕ	договор лизинга № 65084/2025 от 24.11.2025	334, 4
ОООКАРКАДЕ	договор лизинга № 69969/2025 от 18.12.2025	873, 5
КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ИМУЩЕСТВОМ АДМИНИСТРАЦИИ ТОПЧИХИНСКОГО РАЙОНА	договор аренды земельного участка № 83 от 15.07.2022	1 106, 7
КОМИТЕТ ПО ЭКОНОМИКЕ АДМИНИСТРАЦИИ РОМАНОВСКОГО РАЙОНА АЛТАЙСКОГО КРАЯ	договор аренды земельного участка №15 от 15.03.2021	253, 5
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2024-57036 от 11.11.2024	6 070 ,3
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-63929 от 12.05.2025	2 449 ,2
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72163 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72164 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72165 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72166 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72167 от 24.10.2025	295 ,9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72168 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72169 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-72170 от 24.10.2025	295, 9
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-74890 от 08.12.2025	159, 1
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-74892 от 08.12.2025	159 ,1

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	договор лизинга № 10-2025-74893 от 08.12.2025	159 ,1
Итого		**15 641**

3.12.Заемные средства, строка бухгалтерского баланса 1510

На 31.12.2025 г. отсутствует задолженность по краткосрочным заемным средствам.

В течении 2025 года у Общества действовала кредитная линия в ООО «Сибсоцбанк» г. Барнаул с лимитом кредитных средств 100 тыс. руб., Общество суммарно получило кредитов на сумму 27 256 тыс. руб., в течение 2025 года все кредиты погашены.

Наличие и движение кредитов и займов

тыс.руб.

Номер по поряд ку	Контрарен т	Общая (первонача явная) сумма займа, тыс. руб.	Дата возникнове ния обязательст в	Дата погашени я обязательс ТВ	% по кредиту	Сальдо на начало отчетно го года по данным учета, тыс. руб-	Оплаче но за отчетн ый период, тыс.руб	Возник ло за отчетн ый период, тыс.руб	Сальдо на конец отчетно го года по данным учета, тыс.руб
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Долгосрочн ые займы и кредиты					0	0	0	0
	в том числе								
1.1.						0	0	0	0
2	Краткосроч иые займы и кредиты	0				0	27 256	27 256	0
	в том числе								
2.1.	ООО «Сибсоцбанк»	0	14.03.2025	15.05.2025	Ключ+1	0	27 256	27 256	0

3.13. Кредиторская задолженность, строка бухгалтерского баланса 1520

Движение кредиторской задолженности по видам представлено Пояснении 6 «Обязательства» Таблица 6.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», Таблица 6.2«Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)».

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2025 г.

Наименование кредитора	Сумма задолженности на 31.12.2025г., тыс. руб.	Дата возникновения мес./год	Дата погашения мес./год	Предмет договора (наименование товаров, работ, услуг)
Основные кредиторы	**113 450,00**			
АО «ВЕСЕЛОЯРСКИЙ ЩЕБЗАВОД»	14222,50	ноя.25	янв.26	инертные материалы
ООО «КАЙДЗЕН»	8292,20	дек.25	янв.26	перевозка материалов
ООО «КАРЬЕРНЫЕ МАШИНЫ»	1500,00	ноя.25	янв.26	нож грейдерный
ООО «КТС»	4292,70	дек.25	янв.26	уголь
ООО «НОВА-ПРОЕКТ»	7400,00	дек.25	янв.26	разработка документации
ООО «ОПОРА»	31069,90	ноя.25	янв.26	инертные

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

				материалы
ООО «ПРИМО РИКАМБИ»	2670,50	дек.25	янв.26	нож грейдерный
ООО «РАФ»	1089,30	дек.25	янв.26	трубы стальные
АО «РЕМТЕХКОМПЛЕКТ»	1032,00	дек.25	янв.26	запасные части
ООО ЧОП «СИБИРСКИЙ ЛЕГИОН»	2529,60	дек.25	янв.26	охрана объектов
ООО «СТРОЙ-ПЛЮС»	4446,70	дек.25	янв.26	услуги сторонних организаций
ООО ТК « АЛТАЙСКИЕ КАРЬЕРЫ»	5803,30	дек.25	янв.26	песок строительный
ИПТырышкин Анатолий Валерьевич	4145,50	дек.25	янв.26	перевозка материалов
ООО «ЮТИ»	6253,20	дек.25	янв.26	перевозка материалов
Прочие поставщики и подрядчики:	18702,60			
Авансы полученные	**155849,00**			
Прочие кредиторы, в т.ч.:	**57208,00**			
обязательство по аренде	**55363,00**			
обеспечение контрактов	**1845,00**			
Задолженность по зар/ плате	**19216,00**			
Задолженность по налогам	**105639,00**			
Задолженность по взносам	**24573,00**			
Прочая задолженность	**1042,00**			
Итого:	**476977,00**			

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

3.14. Доходы будущих периодов строка бухгалтерского баланса 1530

По строке «Доходы будущих периодов» на 31.12.2025г. отражена остаточная стоимость объектов основных средств в сумме 19 тыс.руб., полученных в хозяйственное ведение или приобретенных в порядке софинансирования из Краевого бюджета. В 2025 г списано на счет 91 «Прочие доходы» сумма начисленной амортизации по указанным основным средствам в размере 9,0 тыс. рублей.

3.15.Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочные обязательства строка бухгалтерского баланса 1540

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

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

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

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

Движение оценочных обязательств представлено в Пояснении 6.3 «Оценочные обязательства».

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

3.16 За отчетный период в бухгалтерском учете и соответственно в бухгалтерской отчетности Общества отсутствуют показатели, по причине отсутствия объекта учета:

Гудвил;

Нематериальные активы;

Нематериальные поисковые активы;

Материальные поисковые активы;

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах;

Инвестиционная недвижимость;

Наличие и движение прав пользования активами;

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость;

Долгосрочные финансовые вложения;

Иное использование финансовых вложений;

Запасы в отношении которых имеются ограничения имущественных прав;

Долгосрочные активы к продаже;

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств);

Долгосрочные заемные средства;

Обеспечение обязательств;

Государственная помощь, в т.ч. бюджетные средства, бюджетные кредиты;

4. Сведения о доходах и расходах организации

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

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

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

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

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

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

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

20 Основное производство»;

21 Полуфабрикаты собственного производства»;

23 «Вспомогательные производства»;

25 «Общепроизводственные расходы»;

26 «Общехозяйственные расходы».

Объемы дорожных работ, выполненные собственными силами, включая НДС, за 2024-2025 гг.

тыс.руб.

Наименование показателей	2025 год	2024 год	Прирост, %
Содержание автодорог федерального значения	307 785	183 180	+68,0
Содержание автодорог территориального значения	779 339	928 043	-16,0
Ремонт автодорог территориального значения	1 791 484	831 460	+ 115,5
Ремонт автодорог федерального значения	-	-	-
Строительство (реконструкция автодорог территориального значения	602 138	312 620	+92,6
Муниципальные контракты	145 421	132 400	+9,8
Прочие СМР, услуги, товары собственного производства	41 821	51 959	-19,5
Итого	**3 667 988**	**2 439 662**	**+50,3**

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Основной вид деятельности Общества, строительство, реконструкция, ремонт и содержание автомобильных дорог. АО «Центральное ДСУ» производит работы на участке автодорог федерального значения Барнаул- Рубцовск- граница республики Казахстан протяженностью 97 км (до границы с Алейским районом), Барнаул - Павловск - граница с Республикой Казахстан, протяженностью 163,485 км и дорогах регионального и межмуниципального значения общей протяженностью 2415,935 км.

На участке автодороги федерального значения А-322 Барнаул - Рубцовск - граница Республики Казахстан (на Семипалатинск) км 11+550- 109+200, протяженностью 97 км находится восемь мостовых сооружений, один путепровод, 100 водопропускные трубы, протяженностью 2797,61.

На участке автодороги федерального значения А-321 Барнаул - Павловск - граница с Республикой Казахстан, км 89+157 - км 252+626, протяженностью 163,485 км находится шесть мостовых сооружений, 163 водопропускные трубы, протяженностью 3092,14.

Основными заказчиками работ в 2025 году являлись КГКУ «Алтайавтодор», ФКУ «УпрдорАлтай».

Кроме того, Общество оказывает услуги механизмов, услуги автостоянки, осуществляет реализацию продукции собственного производства: асфальтобетон, органоминеральная смесь, пескосолянная смесь.

Реализовано асфальтобетона и органоминеральной смеси 1 891 тонн на сумму 14 182 тыс. руб. пескосолянной смеси 317 тонн на сумму 1 038,5 тыс. руб.

Также, помимо продукции собственного производства реализовано покупных материалов, запасных частей и т. д в сумме 21 923 тыс. рублей.

Выручка признается в момент, когда право собственности на продукцию (товар) перешло от Общества покупателям или работа принята заказчиком (услуга оказана).

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

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

Учет незавершенного производства ведется по фактической производственной себестоимости.

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

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

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 3 663 851 тыс. рублей (без НДС), в том числе:

Выручка от реализации (без НДС) по видам деятельности	**ВСЕГО, тыс. руб.**	**Собственными силами, тыс. руб.**	**Субподряд, прочие, тыс. руб.**
Строительство, реконструкция автодорог территориального значения	736 167	501 781	234 386
Ремонт автодорог территориального значения	1 732 162	1 492 903	239 259
Содержание автодорог территориального значения	728 452	649 449	79 003
Ремонт автодорог федерального значения			
Содержание автодорог федерального значения	256 488	256 488	
Муниципальные контракты	157 916	121 185	36 731
Прочие СМР, услуги, товары соб. производства	34 851	34 851	
Товары	17 815		17 815
ИТОГО	**3 663 851**	**3 056 657**	**607 194**

4.2 Себестоимость реализации составила 3 316 358 тыс. рублей. Расшифровка себестоимости по видам затрат представлена в Пояснении 8. «Расходы по обычным видам деятельности».

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

В себестоимость реализации включены «Управленческие расходы» в сумме 156 734 тыс.руб.

4.3 Прибыль (убыток) от продаж

По строке 2300 отчета о финансовых результатах сложилась прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения сумме 120 054 тыс. рублей.

4.4 Состав прочих доходов и расходов

4.4.1 Проценты полученные в сумме 8 533 тыс. руб., сформировались за счет процентов к получению от размещенных депозитных счетов.

4.4.2. Проценты уплаченные в сумме 11 185 тыс. руб., сформировались за счет, процентов к уплате по кредитам 726 тыс. руб.; процентов к уплате по арендным обязательствам в сумме 10 4569 тыс. руб..

4.4.3 Прочие доходы в отчетном периоде сформировались в сумме в сумме 15 315 тыс. рублей, *в том числе:*

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Продажа ОС	3088
Доходы будущих периодов (амортизация)	9
Списание кредиторской задолженности	69
Возмещение страховых сумм, вреда	7 580
Излишки полученные в результате инвентаризации	723
Восстановлены резервы	1 617
Прибыль прошлых лет	341
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений к получению	1374
Реализация прочего имущества	514

4.4.4.Прочие расходы в отчетном периоде сформировались в сумме 83 368 тыс. рублей, *в том числе:*

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.
Взнос в НП СРО "Дорожники и строители Алтая"	1 268
Госпошлины за рассмотрение в судах	1 456
Выбытие и продажа ОС и прочего имущества	96
Налог на имущество	3186
Административные штрафы	844
Услуги банка	9 273
Убытки прошлых лет	5 988
Недостачи, потери	82
Начислены резервы сомнительных долгов	60 273
Благотворительная помощь (СВО)	363
Прочие косвенные расходы (НДС)	157
Гарантийные обязательства по объектам прошлых лет	287
Прочие внереализационные расходы	95

4.5 Налог на прибыль, строка 2410 отчета о финансовых результатах, за отчетный период составил 31 896 тысяч рублей, *в том числе*: текущий налог на прибыль 24 093 тыс. руб., отложенный налог на прибыль 7 804 тыс. руб.

По итогам 2025 года Обществом по данным налогового учета получена прибыль в размере 120 054 тыс. рублей. Применяемая в отчетном периоде ставка налога на прибыль составляет 25

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

процентов. Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

4.6 Чистая прибыль (убыток), строка 2400 отчета о финансовых результатах прибыль за отчетный период составила 88 130 тысяч рублей. Прибыль на одну акцию составила 67,85 руб.

4.7 У Общества отсутствуют:

доходы от участия в других организациях;

результаты от переоценки внеоборотных активов (переоценка не производилась, так как отсутствовали предпосылки);

прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности, все виды деятельности производимые Обществом действуют и планируется их продолжать.

5.Основные показатели отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств содержит сведения о денежных потоках (поступлениях и платежах денежных средств и денежных эквивалентов) с учетом их остатков на начало и конец отчетного периода в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций.

В составе поступлений по текущим операциям отражены следующие денежные потоки:
поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг (строка 4110) в сумме 4 032 715 тыс. руб.
прочие поступления (строка 4119) в сумме 286 176 тыс. руб. включает в себя:

- возврат обеспечения по исполненным контрактам 1 446 тыс. руб.,
- возврат сумм, взятых в подотчет 197 тыс.руб.,
- возврат средств от контрагентов 9 918 тыс. руб.,
- возмещение ущерба 8 945 тыс.руб.,
- обеспеч. исполнения контракта от поставщиков 1 099 тыс. руб.,
- иные поступления 264 571 тыс.руб.

В составе выплат по текущим операциям строка 4120 в сумме 3 499 566 тыс. руб. отражены:
оплата поставщикам, строка 4121 в сумме 2 447 856 тыс. руб.;
в связи с оплатой труда работников, строка 4122 в сумме 514 161 тыс. руб.;
процентов по долговым обязательствам, строка 4123 в сумме 726 тыс. руб.;
налог на прибыль, строка 4124, в сумме 24 048 тыс. руб.,
прочие платежи, строка 4129, в сумме 512 775 тыс. руб.,
Налог на добавленную стоимость рассчитан как разница между налогом, полученным от покупателей, и налогом, уплаченным в составе платежей поставщикам и в бюджет.

В составе поступлений по инвестиционным операциям за отчетный период, строка 4210 в сумме 132 523 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
продажа внеоборотных активов, в сумме 2308 тыс. руб.;
возврат предоставленных займов, в сумме 126 000 тыс. руб.;
процентов по финансовым вложениям, в сумме 4215 тыс. руб.;

В составе платежей по инвестиционным операциям за отчетный период, строка 4220 в сумме 642 733тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
приобретение, создание, модернизация, реконструкция внеоборотных активов в сумме 227 733 тыс. руб.;
долгосрочные депозиты в сумме 415 000 тыс. руб.;

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

В составе поступлений от финансовых операций за отчетный период, строка 4310 в сумме 27 256 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
получение кредитов, в сумме 27 256 тыс. руб.

В составе платежей от финансовых операций за отчетный период, строка 4320 в сумме 32 929 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
возврат кредитов, в сумме 27 256 тыс. руб.
уплата дивидендов, в сумме 5673 тыс. руб.

6. Анализ финансового состояния и эффективности деятельности

Основные коэффициенты, характеризующие финансовое состояние организации представлены в таблице:

6.1 Основные показатели финансового состояния Общества

тыс.руб.

Показатели	Формула	2 024	2 025	Изменение абсолютное	Прирост, %
Выручка от реализации		2 098 528	3 663 851	1 565 323	74,6%
Выручка собственными силами		2 033 051	3 056 657	1 023 606	50,3%
Себестоимость продаж		1 927 600	3 316 358	1 388 758	72,0%
Прибыль от продаж		59 844	190 759	130 915	218,8%
Прибыль до налогообложения		59 254	120 054	60 800	102,6%
Чистая прибыль		37 819	88 130	50 311	133,0%
Чистая прибыль, направляемая на выплату дивидендов		5 673	22 032,50	16 360	288,4%
Фонд оплаты труда всего		476 794	594 044	117 250	24,6%
Фонд оплаты труда, тыс.руб. (без выплат из ФП и ежегодного вознаграждения)		420 773	575 330	154 557	36,7%
ФОТ, коп. от объемов соб.силами		20,7	18,8	-2	-9,1%
Среднесписочная численность		585	568	-17	-2,8%
Среднемесячная заработная плата		67 938	87 113	19 175	28,2%
Рост среднемесячной заработной платы,%		147,3	135,7	-12	-7,9%
Выработка на одного среднесписочного работника	Выручка от реализации /среднесписочная численность	3 476	5 379	1 903	54,7%
Рост выработки,%		100,4	154,7	54	54,1%
Соотношение роста выработки к росту заработной платы		0,68	1,14	0,5	67,2%
Коэффициент текущей ликвидности	оборотные активы/краткосрочные обязательства	**2,4**	**2,1**	-0,2	-10,1%
Коэффициент абсолютной ликвидности	ден.средства,КФВ/краткосрочные обязательства	**0,1**	**0,7**	0,6	496,8%
Фондоотдача	Выручка от реализации /среднегодовая стоимость ОПФ	2,4	3,5	1,2	49,1%

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Динамика прибыльности	(Вр.тек/Вр.пр)/(себ.тек/себ.пр)*100	99,1	101,5	2,4	2,4%
Рентабельность основной деятельности	Чистая прибыль/выручка	1,8	2,4	0,6	33,5%
Рентабельность продаж	Прибыль от продаж/выручка от продаж*100	2,9	5,2	2,4	82,6%
ROE (рентабельность собственного капитала)	Чистая прибыль /среднегодовая стоимость чистых активов*100	3,1	6,3	3,2	100,2%
EBITDA	Прибыль до налогообложения, очищенная от влияния амортизации и банковских%	213 140	261 032	47 892	22,5%

Из анализа основных показателей финансового состояния Общества следует:

Рост выручки от реализации относительно 2024 года на 74,6% в основном за счет увеличения объемов по ремонту и строительству автодорог территориального значения;

Рост прибыли от продаж (в 2,2 раза) за счет существенного увеличения выручки при одновременном снижении доли постоянных расходов в структуре себестоимости;

Рентабельность продаж (без учета внереализационных расходов и налога на прибыль) составила 5,2%, что в 1,8 раз выше показателя за предыдущий отчетный период

Рентабельность основной деятельности также возросла с 1,8% в 2024г. до 2,4% в отчетном периоде. Однако ее рост значительно ниже роста рентабельности продаж за счет увеличения внереализационных расходов в структуре всех расходов Общества в 2025 году.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получена чистая прибыль в сумме 88 млн.руб.

Фонд оплаты труда за вычетом выплат из резервов и прибыли в объеме СМР, выполненных собственными силами, составил в 2025 г. 18,8 коп.

Размер среднемесячной заработной платы на предприятии увеличился относительно уровня 2024г. на 28,2 % и составил в отчетном году 87 113 руб.

Выработка на 1 работника с учетом снижения кадрового потенциала на 2,8% до 568 чел. и роста объема работ, выполненного собственными силами, возросла в 2025 г. до 5 379 тыс. руб. (+54,7% к уровню 2024 г.).

Рост выработки одного среднесписочного работника в 2025 году превысил рост среднемесячной заработной платы на 14 %, что характеризует эффективное использование трудовых ресурсов Общества.

Коэффициенты текущей ликвидности (2,1) и абсолютной ликвидности (0,7) превышают уровень, характеризующий платежеспособность. Соответственно Общество на конец отчетного периода является способным платить по своим краткосрочным обязательствам.

Рост рентабельности собственного капитала в 2 раза (с 3,1% до 6,3%) является признаком финансовой устойчивости Общества в 2025 году.

6.2. Информация о среднесписочной численности, фонде заработной платы и среднемесячной заработной плате за 2025 год по АО «Центральное ДСУ Алтайского края»

Наименование предприятий	Ср/списочная чиленность работников (чел.)			Фонд оплаты труда (тыс.руб.)			Среднемесячная з/плата (руб.)		
	ИТОГО	ИТР	Рабочие	ИТОГО	ИТР	Рабочие	ИТОГО	ИТР	Рабочие
Центральное ДСУ-всего:	568	132	437	594 044	181 979	412 065	87 113	109 302	78 664
Барнаульский филиал	247	86	161	269 842	124 038	145 804	91 123	111 989	75 401
Каменский филиал	45	6	39	43 161	6 667	36 494	79 869	100 111	77 023
Крутихинский филиал	30	4	26	31 243	5 474	25 769	86 329	112 858	82 224

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Мамонтовский филиал	42	6	36	47 392	8 842	38 550	94 520	122 810	89 776
Павловский филиал	30	5	25	27 907	5 145	22 763	78 260	94 568	75 324
Ребрихинский филиал	40	6	34	40 191	7 093	33 098	84 012	97 167	81 643
Романовский филиал	37	4	33	38 769	6 153	32 616	86 383	107 007	83 352
Топчихинский филиал	37	7	30	32 433	7 794	24 640	72 235	91 370	67 747
Тюменцевский филиал	34	4	30	36 464	5 545	30 919	90 593	115 519	87 217
Шелаболихинский филиал	27	4	23	26 642	5 228	21 414	83 545	108 1	79049

7 Операции со связанными сторонами

В соответствии с п. 4 ПБУ 1 1/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н, связанными сторонами Общества являются:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ), ИНН и ОГРН	Характер отношений	Характер проводимых операций
Управление имущественных отношений Алтайского края ИНН 2221017172 ОГРН 1022200918376	Осуществляет функции и полномочия учредителя акции 100%	Управленческие функции, в том числе утверждение устава, принятие решений по формированию уставного фонда, координация и регулирование деятельности общества
Эйхлер Дмитрий Викторович ИНН 222390907869	Единоличный исполнительный орган	Трудовой договор

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ11/2008)

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в том числе по видам выплат:		
Краткосрочные вознаграждения-оплата труда	11988	8426
Ежегодный оплачиваемый отпуск	1206	944
Премии	5305	4239
Начисленные на оплату труда взносы	5559	4148

Долгосрочные вознаграждения, бонусы, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу, в отчетном периоде не выплачивались.

Прочие операции между связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

Обществом разработаны средства контроля для выявления, учета и раскрытия взаимоотношений и операций между связанными сторонами, для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей между связанными сторонами, для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей, осуществляемых за рамками обычной деятельности.

Выплаты совету директоров не производились.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

8.Условные факты хозяйственной деятельности

Предмет разбирательства	Наименование истца	Наименование ответчика	Определение арбитражного суда о принятии искового заявления (о возбуждении производства по делу)	Решение суда (кратко)	Сумма
Взыскание ущерба по ДТП	Ноздрачева С.И. Ноздрачев А.А.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2- 4094/2025	рассматривается	918 457,00+ 1 500 000 рублей
Взыскание ущерба по ДТП	Волков А.И.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2-3501/2025	рассматривается	607 000 рублей
Взыскание неустойки	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «Форсаж»	Дело № А03-22458/25	рассматривается	рассматривается
Взыскание задолженности по договору поставки	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «Терминал»	Дело №А03-19270/2025	удовлетворен иск	21 269 927, 00 рублей
Взыскание ущерба от ДТП	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Калистратов С.М.	Претензия		55 596, 00 рублей
Взыскание ущерба от ДТП	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Григорович А.В.	Претензия		246 517, 00 рублей
Взыскание неустойки по договору тех. присоединения	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ПАО «Россети Сибирь»	Претензия		37 638, 69 рублей
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки	ООО «Трансбит»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело №А03-21785/2024	удовлетворено частично	102204,44
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «Перспектива»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело №А03-173/2025	удовлетворено	104 348,83
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «НПК Иннофационые технологии»энергетического комплекса»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело А03-19250/2024	прекращено	635191,10
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «Евротрейдинг»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело А03-5900/2025	решение иск удовлетворен	497 618,13 рублей
Услуги - Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО "СИБАРМ"	А45-24492/2025	удовлетворен	557539,78
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам подряда	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «РСК»	А03-22895/2024	удовлетворен	48 615 179,63 руб.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

О несостоятельности (банкротстве) включение в реестр кредиторов	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «РСК»	А40-256711/2024	удовлетворен	11 494 257,35 руб.

Создан резерв сомнительных долгов по искам к ООО «Региональная строительная компания» на сумму 60 109 тыс. руб.

9.Информация об инвентаризациях

Во исполнение приказа АО «Центральное ДСУ Алтайского края» «О проведении годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств за 2025 года» от 19.11.2025 №42пр/фин была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Была проведена инвентаризация расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами; денежных средств и прочих финансовых активов; расчеты с дебиторами, кредиторами; незавершенного производства; расходов будущих периодов; отложенных налоговых активов; отложенных налоговых обязательств; вложений во внеоборотные активы; недостач и потерь от порчи ценностей; резервов предстоящих расходов; расчетов с персоналом по прочим операциям; резервов по сомнительным долгам; расчетов с подотчетными лицами; материалов, ГСМ, авторезины, МБП у МОЛ.

По итогам инвентаризации определено, что правила и условия хранения материальных ценностей соответствуют нормативным актам, внутренним положениям и приказам, недостачи и излишки не выявлены.

10. Раскрытие информации об аффилированных лицах

№ п/п	Наименование связанной стороны	Местонахождение, почтовый адрес	Характер связанности и аффилированности	Дата возникновения связанности сторон	Операции со связанными сторонами
1	Управление имущественных отношений Алтайского края	645049, г. Барнаул, ул. Чкалова, 64	Собственник акций 100%	13.09.2024	-
2	Букатов Виктор Николаевич	656049, г. Барнаул, ул.Папанин-цев,105	Председатель совета директоров	08.10.2025	-
3	Авдюшкин Сергей Александрович	645049, г. Барнаул, ул. Чкалова, 64	Член совета директоров	01.09.2025	-
4	Панарин Игорь Ильич	656056, г. Барнаул, ул. Анатолия, 81	Член совета директоров	01.09.2025	-
5	Старкова Анна Сергеевна	645049, г. Барнаул, ул. Чкалова, 64	Член совета директоров	01.09.2025	-
6	Удовиченко Светлана Игоревна	656049, г. Барнаул, ул.Папанин-цев,105	Член совета директоров	01.09.2025	-
7	Эйхлер Димитрий Викторович	656045, г.Барнаул, Змеиногор-ский трат,89	Генеральный директор	01.09.2024	-

11.Информация о наличии активов и обязательств на забалансовых счетах на 31.12.2025 г.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Номер счета	Наименование показателя	Тыс. руб
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	430
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	624 956
011	Основные средства, переданные на консервацию	3 443
012	Взносы в компенсационные фонды	6 149
МЦ	Материальные ценности в эксплуатации	53 310

12.Раскрытие информации в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета, не раскрытые ранее

Учет нематериальных активов, нематериальные активы в отчетном периоде отсутствовали.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, «активы. обязательства, хозяйственные операции в иностранной валюте в отчетном периоде отсутствовали

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы. В 2025 году отсутствуют расходы по научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Учет договоров о совместной деятельности, Общество не принимает участия в совместной деятельности.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности, в отчетном периоде 2025 год Общество корректировок, связанных с исправлением существенных ошибок, не проводило.

Учет затрат на освоение природных ресурсов В 2025 году отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

13.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.

14.События после отчетной даты и риски хозяйственной деятельности

Информация о событиях после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

Судебные разбирательства и претензии, возникшие до 31.12.2025г., решения по которым не вынесены/не вступили в силу по состоянию на 02.03.2026 г.:

Предмет разбирательства	Наименование истца	Наименование ответчика	Определение арбитражного суда о принятии искового заявления (о возбуждении производства по делу)	Решение суда (кратко)	Сумма

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Взыскание ущерба по ДТП	Ноздрачева С.И. Ноздрачев А.А.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2-4094/2025	рассматривается	918 457,00+ 1 500 000 рублей
Взыскание ущерба по ДТП	Волков А.И.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2-3501/2025	рассматривается	607 000 рублей
Взыскание ущерба по ДТП	Красов В.Н.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2- 1867/2026	рассматривается	рассматривается
Взыскание ущерба по ДТП	Гладченко Н.В.	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № 2-173/2026	рассматривается	рассматривается
Взыскание убытков, расторжение договора	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «Агротрейдзапчасть»	Дело № А03-20921/2025	рассматривается	рассматривается
Взыскание неустойки	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «Форсаж»	Дело № А03-22458/25	рассматривается	рассматривается
Взыскание задолженности по договору поставки	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «Терминал»	Дело №А03-19270/2025	удовлетворен иск	21 269 927, 00 рублей
Взыскание неосновательного обогащения	ООО «Сибарм»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело № А03-2694/2026	прекращено	327 656, 60 рублей
Взыскание ущерба от ДТП	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Калистратов С.М.	Претензия		55 596, 00 рублей
Взыскание ущерба от ДТП	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Григорович А.В.	Претензия		246 517, 00 рублей
Взыскание неустойки по договору тех. присоединения	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ПАО «Россети Сибирь»	Претензия		37 638, 69 рублей
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по	ООО «Трансбит»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело №А03-21785/2024	удовлетворено частично	102204,44
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «Перспектива»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело №А03-173/2025	удовлетворено	104 348,83
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «НПК Иннофационые технологии»энергетического комплекса»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	дело А03-19250/2024	прекращено	635191,10
О неисполнении или ненадлежащем исполнении	ООО «Евротрейдинг»	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	Дело А03-5900/2025	решение иск удовлетворен	497 618,13 рублей
Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	АО санаторий Доволенский	А45-3028/2026	рассматривается	1 007 596,2 рублей

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Услуги - Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО "СИБАРМ"	А45-24492/2025	удовлетворен	557539,78
О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам подряда	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «РСК»	А03-22895/2024	удовлетворен	48 615 179,63 руб.
О несостоятельности (банкротстве) включение в реестр кредиторов	АО «Центральное ДСУ Алтайского края»	ООО «РСК»	А40-256711/2024	удовлетворен	11 494 257,35 руб.

По мнению руководства Общества, указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Иные существенные события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период, не происходили.

Информация об условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2025 года.

Вид условного факта	Наличие/ Отсутствие
Организация участвует в судебном разбирательстве	Да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Да
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет
Иное	Нет

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 т.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

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

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.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общества расценивая данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, руководство Общества не может надежно оценить влияние неопределенности и текущих событий на операции Общества.

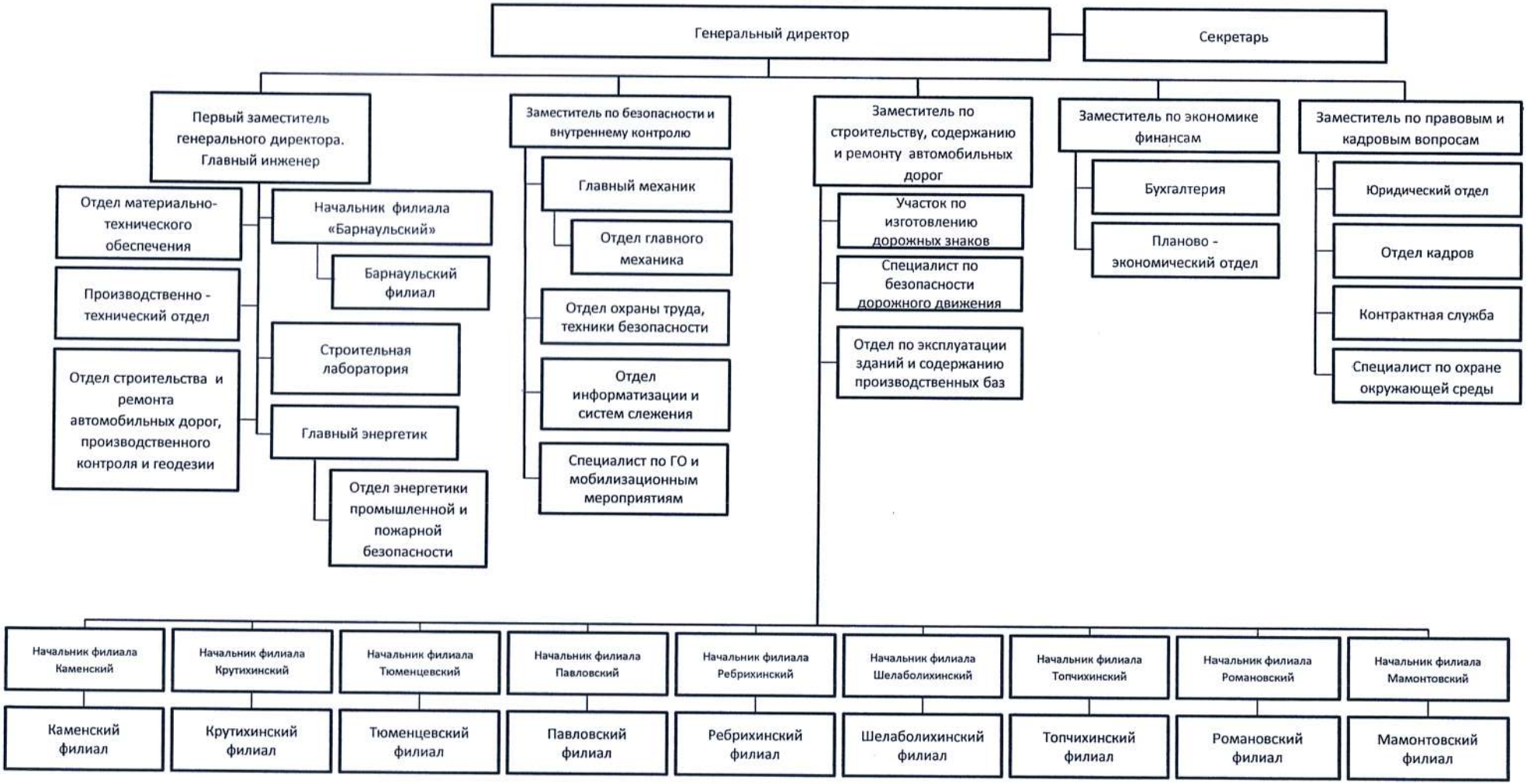
02 марта 2026 года

Генеральный директор Д.В. Эйхлер

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Утверждена приказом №158пр от 27.12.2025

Структурная схема АО «Центральное ДСУ Алтайского края» с 01.01.2026 г.



Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				выкуп предметов лизинга		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 740 542	(864 501)	158 176	(12 299)	9 784	(116 632)	-	0	(433)	-	-	1 886 418	(971 783)
	За 2024 г.	1 373 991	(732 350)	311 192	(24 182)	17 829	(133 955)	-	79 542	(16 026)	-	-	1 740 542	(864 501)
в том числе: Здания	За 2025 г.	79 576	(28 795)	16 367	-	-	(7 287)	-	-	-	-	-	95 944	(36 082)
	За 2024 г.	53 071	(24 496)	26 506	-	-	(4 300)	-	-	-	-	-	79 576	(28 795)
Сооружения	За 2025 г.	70 268	(32 227)	4 063	-	-	(5 432)	-	-	-	-	-	74 331	(37 659)
	За 2024 г.	77 332	(32 034)	3 125	(10 189)	4 874	(5 067)	-	-	-	-	-	70 268	(32 227)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 030 177	(559 953)	41 808	(1 622)	1 040	(75 513)	-	0	(433)	-	-	1 070 363	(634 859)
	За 2024 г.	873 741	(458 720)	78 631	(1 737)	1 901	(87 108)	-	79 542	(16 026)	-	-	1 030 177	(559 953)
Офисное оборудование	За 2025 г.	534	(378)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	534	(415)
	За 2024 г.	5 378	(5 095)	125	(4 969)	4 977	(259)	-	-	-	-	-	534	(378)
Транспортные средства	За 2025 г.	383 080	(242 660)	95 937	(10 677)	8 743	(28 278)	-	-	-	-	-	468 340	(262 195)
	За 2024 г.	363 351	(211 562)	27 016	(7 287)	6 030	(37 129)	-	0	-	-	-	383 080	(242 660)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 118	(488)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-	1 118	(573)
	За 2024 г.	1 118	(443)	-	-	47	(92)	-	-	-	-	-	1 118	(488)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	175 789	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 789	-
	За 2024 г.	-	-	175 789	-	-	-	-	-	-	-	-	175 789	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	выкуп предметов лизинга		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	134 417	(11 898)	59 840	-	-	(13 161)	-		433	194 257	(24 626)
	За 2024 г.	159 182	(20 998)	70 570	(15 793)	7 358	(14 285)	-	(79 542)	16026	134 417	(11 898)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	113 157	(8 000)	17 513	-	-	(9 378)	-		433	130 670	(16 945)	
	За 2024 г.	122 156	(13 853)	70 543	-	-	(10 174)	-	(79 542)	16026	113 157	(8 000)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	18 240	(3 498)	42 303	-	-	(3 601)	-	-	-	60 543	(7 099)	
	За 2024 г.	18 240	(1 499)	-	-	-	(1 999)	-	-	-	18 240	(3 498)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 020	(400)	24	-	-	(181)	-	-	-	3 044	(581)	
	За 2024 г.	18 786	(5 646)	26	(15 793)	7 358	(2 113)	-	-	-	3 020	(400)	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	903 320	816 599	767 115
в том числе: Здания	59 861	50 781	28 575
Сооружения	36 600	37 969	45 226
Машины и оборудование (кроме офисного)	546 506	571 820	515 515
Офисное оборудование	119	156	283
Транспортные средства	257 227	152 623	163 702
Производственный и хозяйственный инвентарь	544	630	675
Земельные участки	2 463	2 619	13 140
Неамортизируемые основные средства - всего	180 947	181 960	12 710
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Сооружения	72	72	72
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 723	3 561	7 810
Транспортные средства	2 362	2 539	4 828
Земельные участки	175 789	175 789	-

Подтверждено аудиторской ООО "Аудит-Профи"

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	951	1 259	1 415
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	587	840	841
Транспортные средства	364	418	575
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	130 917	-	-	(130 917)	-	-
	За 2024 г.	-	-	281 963	-	-	(281 963)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
08.04 Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	130 809	-	-	(130 809)	-	-
	За 2024 г.	-	-	105 671	-	-	(105 671)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	42 303	-	-	(42 303)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	17 513	-	-	(17 513)	-	-
	За 2024 г.	-	-	70 543	-	-	(70 543)	-	-
10.09 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	503	-	-	(503)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	175 789	-	-	(175 789)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	27 592	-	-	(27 258)	333	-
	За 2024 г.	21 231	-	7 998	-	-	(29 229)	-	-
в том числе: Весы автомобильные (Бураново)	За 2025 г.	-	-	3 048	-	-	(3 048)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка из ж/б плит под АБЗ с. Шелаболиха	За 2025 г.	-	-	3 813	-	-	(3 813)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

Весы автомобильные (Шелаболиха)	За 2025 г.	-	-	2 375	-	-	(2 375)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Асфальтоукладчик гусеничный XCMG RP803	За 2025 г.	-	-	17 738	-	-	(17 738)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ремонт здания склада, Ползунова 57а	За 2025 г.	-	-	333	-	-	-	333	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения АБЗ Каменский ф-л	За 2025 г.	-	-	156	-	-	(156)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения АБЗ Мамонтово	За 2025 г.	-	-	127	-	-	(127)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка из ж/б плит под а/бетонный завод с. Бураново	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 598	-	-	-	-	(2 598)	-	-
Капитальный ремонт кровли здания гаража, Фурманова, 12	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 633	-	-	-	-	(18 633)	-	-
Нестационарный (каркасно-тентовый) склад хранения ПСС 630м2 (18*35) (Змейногорский,89)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 873	-	-	(7 873)	-	-
Система видеонаблюдения, г.Камень-на-Оби, ул.Революции, д.105	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Прошито и пронумеровано аудитором ООО "Аудит-Профи" 59

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.		-			-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	36000	-	415000	(126000)	-	4215	-	-	325000	-
	За 2024 г.	80000	-	590000	(634000)	-	3864	-	-	36000	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	616621	-	4616103	4621553	-	-	X	X	611171	-
	За 2024 г.	566876	-	2971407	2921662	-	-	X	X	616621	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	494 538	-	1 564 345	(24 941)	-	-	(1 502 281)	-	531 661	-
	За 2024 г.	352 592	-	1 162 829	(12 874)	-	-	1008009	-	494 538	-
Готовая продукция	За 2025 г.	43 706	-	695 769	(10 402)	-	-	(690 769)	-	38 304	-
	За 2024 г.	28 905	-	478988	(12 729)	-	-	451458	-	43 706	-
Товары	За 2025 г.	-	-	696	(706)	-	-	10	-	-	-
	За 2024 г.	414	-	597	(597)	-	-	(414)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	61 709	-	2 345 470	(4 585 504)	-	-	2 193 040	-	14 715	-
	За 2024 г.	166595	-	1 312 325	(2 877 092)	-	-	1459881	-	61 709	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоплата по материальным запасам	За 2025 г.	16668		26491	16668					26491	
	За 2024 г.	18370		16668	18370					16668	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Утверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"
29 67

5. Дебиторская задолженность.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	резерв по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	создан резерв сомнительных долгов	погашение	списано за счет резерва сомнительных долгов	восста-новление резерва	переквали фицирова но	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 25 г.[1]		( )			( )	( )		(		( )
	5521	за 20 24 г.[2]		( )			(	( )		(		( )
в том числе:		за 20 25 г.[1]		( )			( )	( )		(		( )
расчеты с персоналомпо прочим операциям		за 20 24 г.[2]		( )			( )	( )		(		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 25 г.[1]	143 642	(747)	5 782 611	60 273	(5 811 505)	(60)	(0)		114 748	(60 960)
	5530	за 20 24 г.[2]	82 472	(2 788)	3 403 846	11	(3 342 676)	(81)	(1 971)		143 642	(747)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	41 562	(13)	657 736	164	(663 596)	(12)	(0)		35 702	(165)
авансы выданные		за 20 24 г.[2]	22 255	(178)	334 498	11	(315 191)	(81)	(85)		41 562	(23)
расчеты с покупателями		за 20 25 г.[1]	24 546	(734)	4 512 444	60 109	(4 473 129)	(48)	(0)		63 861	(60 795)
		за 20 24 г.[2]	20 109	(2 610)	2 472 111	0	(2 467 674)	(0)	(1 886)		24 546	(724)
расчеты с подотчетными лицами		за 20 25 г.[1]	8	( )	7 486		(7 467)	( )		(	27	( )
		за 20 24 г.[2]	38	( )	4 646		(4 676)	( )		(	8	( )
расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 25 г.[1]	107	( )	1 560		(1 667)	( )			0	( )
		за 20 24	74	( )	448		(415)	( )			107	( )

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи" 62

расчеты с прочими дебиторами		за 20 25 г.[1]	89 497	(0)	298 520		(385 677)	( )			2 340	(0)
		за 20 24 г.[2]	53 722	(0)	395 013		(359 238)	( )			89 497	(0)
налоги и сборы		за 20 25 г.[1]	1 222	( )	277 707		(273 443)	( )			5 486	( )
		за 20 24 г.[2]	1 396	( )	177 650		(177 824)	( )			1 222	( )
обеспечение гарантийных обязательств		за 20 25 г.[1]	3 368	( )	2 362		(1 652)	( )			4 078	( )
		за 20 24 г.[2]	3 248	( )	1 110		(990)	( )			3 368	( )
расчеты по страхованию		за 20 25 г.[1]	0	( )	8 128		(4 874)	( )			3 254	( )
		за 20 24 г.[2]	0	( )	0		(0)	( )			0	( )
корректировка дебиторской задолженности		за 20 25 г.[1]	(16668)	( )	16 668		(0)	( )			0	( )
		за 20 24 г.[2]	(18370)	( )	18 370		(16 668)	( )			(16668)	( )
		за 20 25 г.[2]	143 642	(747)	5 782 611	60 273	(5 811 505)	(60)	(0)		114 748	(60 960)
	5520	за 20 24 г.[2]	82 472	(2 788)	3 403 846	11	(3 342 676)	(81)	(1 971)	x	143 642	(747)

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"
63

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	60960	-	747	-	2752	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	165		2610	-	2610	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	60795	-	142	-	142	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-			-	-

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	59132	7112	0	(50603)	0	0	15641
	За 2024 г.	76212	99418	0	(116498)	0	0	59132
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	59132	7112	0	(50603)	0	0	15641
	За 2024 г.	76212	99418	0	(116498)	0	0	59132
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	290 560	443 809	88	(220262)	(37218)	0	476 977
	За 2024 г.	192 773	2 237 501	0	(1922025)	(217689)	0	290 560
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	179 219	154 462	88	(220250)	(69)	0	113 450
	За 2024 г.	61 088	1 689 809	0	(1571678)	0	0	179 219
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	88	155 773	0	(12)	9	0	155 849
	За 2024 г.	39	350 396	0	(350347)	0	0	88
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

Расчеты по обеспечению контрактов	За 2025 г.	1 716	1 099	0	(970)	0	0	1 845
	За 2024 г.	3 725	1 971	0	(3980)	0	0	1 716
Расчеты по аренде	За 2025 г.	49 596	14 175	0	(8408)	0	0	55 363
	За 2024 г.	46 145	21 810	0	(18359)	0	0	49 596
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 684	1 846	0	(26)	0	0	9 504
	За 2024 г.	1 713	6 410	0	(439)	0	0	7 684
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	27 635	68 500	0	0	0	0	96 135
	За 2024 г.	53 082	0	0	(25447)	0	0	27 635
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11 969	12 604	0	0	0	0	24 573
	За 2024 г.	15 822	147 986	0	(151839)	0	0	11 969
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	12 167	7 049	0	0	0	0	19 216
	За 2024 г.	10 475	1 692	0	0	0	0	12 167
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	486	28 301	0	(27745)	0	0	1 042
	За 2024 г.	684	17 427	0	(17625)	0	0	486
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	349 692	450 921	88	(270865)	(37218)	X	492 618
	За 2024 г.	268 985	2 336 919	0	(2038523)	(217689)	X	349 692

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	0	10	10
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	10	10
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-

Подтверждено аудитором ООО "Аудит-Профи"

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 639	164 623	80 198	1 617	123 447
	За 2024 г.	94 171	66046	117 970	1 608	40 639
в том числе: Резерв для выплаты ежегодного вознаграждения	За 2025 г.	19 635	85 085	19 635	-	85 085
	За 2024 г.	65 200	19 635	65 200	-	19 635
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	14 078	79 442	60 563	-	32 958
	За 2024 г.	20 636	46 212	52 770	-	14 078
Резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	6 926	96	1	1 617	5 404
	За 2024 г.	8335	199	-	1 608	6 926

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	624 956	241 820	454 013
в том числе:			
БАНК АКЦЕПТ АО	425 724	76 999	187 079
СИБСОЦБАНК ООО	170 803	149 292	214 489
АК БАРС БАНК ПАО	13 151	-	-
ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ (ПАО) БАНК	13 107	13 358	50 275
АЛТАЙКАПИТАЛБАНК ООО КБ	2 170	2 170	2 170

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 212 447	1 471 692
Затраты на оплату труда	535 794	386 050
Отчисления на социальные нужды	165 759	118 121
Амортизация	129 793	147 835
Прочие затраты	1 666 514	766 359
Итого по элементам	4 710 307	2 890 057
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 237 215)	(851 373)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 473 092	2 038 684

Генеральный директор Д.В.Эйхлер

02 марта 2026 г.

Подтверждено аудитором
ООО "Аудит-Профи"