

**Общество с ограниченной ответственностью «Дорожное эксплуатационное предприятие № 220»**

**11. Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДЭП №220».

1.2. Юридический адрес – 649743, Республика Алтай, Улаганский район, с. Акташ, ул. Трудовая, зд. 25

1.3. Дата государственной регистрации – 25.10.2016 года

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 23 человека, в том числе:

<b>Наименование подразделения</b>	<b>Численность</b>
Управление	5 человек
Производственный отдел	18 человек

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 7320200 руб. Участниками являются:

- С.А. Барышников с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид экономической деятельности:

- Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей (52.21.22)

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.С. Чичинов (приказ № 1 от 23.01.2019).

Главный бухгалтер Общества: И.В. Бурбаева (приказ № 9 от 01.04.2019).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту. Общество является субъектом малого предпринимательства (СМП), выручка и активы за отчетный период не превышают установленные законом критерии для обязательного аудита.

## 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действовавшими в 2025 году.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, исходя из допущений непрерывности деятельности.

## 3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года основные средства составляют существенную часть внеоборотных активов, используемых в основной деятельности. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания, машины и оборудование, транспортные средства, земельный участок, которые отражаются по первоначальной стоимости, уменьшенной на сумму амортизации. Амортизация начисляется линейным способом для всех основных средств на основе срока полезного использования, определенного при принятии к учету. Общество в 2025 году не проводило переоценку основных средств. Изменение стоимости основных средств связано в основном с начисленной амортизацией по основным средствам, приобретенных по договору лизинга. В залог основные средства не передавались.

## 4. Запасы

В составе запасов на 31.12.2025 года отражены сырье и материалы, горюче-смазочные материалы, запасные части, используемые в основной деятельности. Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка запасов определяется на отчетную дату по средней себестоимости, которая рассчитывается по всем операциям за месяц. Увеличение показателя «Запасы» связано с закупкой концентрата минерального «Галит» для осуществления деятельности в зимний период отчетного года и будущего периода.

### 4.1 Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

## 5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность общества на 31.12.2025 года сформирована задолженностью покупателей и заказчиков по договорам оказания услуг, по сравнению с прошлым годом показатель уменьшился. А также расчетами с поставщиками и

подрядчиками, на конец 2025 года произошел рост показателя за счет предоплаты средств по условию договора на капитальный ремонт двигателя автомобиля Камаз.

## **6. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность общества на 31.12.2025 года преимущественно сформирована задолженностью поставщикам и подрядчикам за материалы, услуги, образовавшаяся в отчетном году, а по условиям договора будет погашена в следующем году.

## **7. Обеспечения обязательств**

В обществе на отчетную дату числится независимая гарантия АО «Альфа-Банк» для обеспечения контракта по содержанию автомобильных дорог общего пользования регионального значения Улаганского района. Срок действия независимой гарантии с 17.06.2025г. по 16.09.2027 года.

## **8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 38086 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в 2,2 раза. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием ремонтных работ.

С 01.01.2025 года общество является плательщиком налога НДС по ставке 5%. С 01.07.2023 года общество заключило государственный контракт на оказание услуг по содержанию автомобильной дороги общего пользования федерального значения Р-256 «Чуйский тракт» Новосибирск-Барнаул-Горно-Алтайск-граница с Монголией км.759+000-км.815+701 и искусственных сооружений на них, Республика Алтай, срок контракта с 01.07.2023г по 31.12.2023г. По дополнительному соглашению контракт был продлен по 31.08.2025 года, также был заключен государственный контракт № САД-2024/3729 от 16.12.2024 года на выполнение работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования регионального значения Улаганского района, срок контракта с 01.01.2025г по 31.07.2025 года. В связи с изменением законодательства в части налогообложения НДС, цена по контрактам осталась неизменной и стала включать НДС, исчисленный в соответствии с законодательством. В связи с этим общество исполнило свои обязательства по исчислению и уплате налога НДС за 2025г. за счет своих оборотных средств, что отрицательно повлияло на финансовый результат общества в сумме 1321 тыс.руб.

## **9. Расходы по обычным видам деятельности**

В составе расходов по обычным видам деятельности в отчетном 2025 году входят: материальные затраты, затраты на оплату труда, страховые взносы, амортизация, прочие затраты. В отчетном 2025 году произошел рост расходов по обычным видам деятельности. Это связано с удорожанием стоимости материалов, запасных частей, горюче-смазочных материалов при доставке в отдаленный, северный район автомобильным транспортом, а также рост фонда оплаты труда с отчислениями вследствие увеличения минимального размера труда по региону. Все эти факторы отрицательно повлияли на окончательный финансовый результат общества.

## 10. Раскрытие информации о господомщи

В отчетном периоде общество господомщи не получала.

## 11. Иная информация

В 2019 году при формировании операции в бухгалтерском учете в связи с договором купли-продажи доли в уставном капитале общества в сумме 17765 тыс.руб через 84 счет(нераспределенная прибыль, непокрытый убыток) была допущена ошибка, которая исправлена в текущем отчетном периоде. Вследствие исправления данной ошибки произошло увеличение дебиторской задолженности по показателю «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 3535 тыс.руб., уменьшение кредиторской задолженности по статье «Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода» 14465 тыс.руб.

Генеральный директор



Чичинов Александр Сергеевич