**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики**
**Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края»**
**за 2025 год**

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил отсутствуют.

**1.1Краткая характеристика Общества**

Полное наименование на русском языке: Акционерное общество «Южное дорожно-строительное управление Алтайского края»

Сокращенное наименование: АО «Южное ДСУ Алтайского края»

Место нахождения 658131, Россия, Алтайский край, г. Алейск, ул. Дорожная, д.6а.

Фактический адрес: 658131, Россия, Алтайский край, г. Алейск, ул. Дорожная, д.6а.

Общество зарегистрировано 20.09.2024, ИНН 2201011077 КПП 220101001 ОГРН 124200014000

Филиалы и обособленные подразделения - имеются 8 филиалов:

-филиал Краснощековский, 658340, Алтайский край, р-н Краснощековский, с. Краснощеково, ул. Дорожная, 3

-филиал Курьинский, 658320, Алтайский край, р-н Курьинский, с. Курья, ул. Центральная, 160

-филиал Новичихинский, 659730, Алтайский край, р-н Новичихинский, с. Новичиха, ул. Советская, 26

-филиал Поспелихинский, Алтайский край, р-н Поспелихинский, с. Поспелиха, пер. Промышленный, 15

-филиал Усть-Калманский, 658150, Алтайский край, р-н Усть-Калманский, с. Усть-Калманка, ул. Кирова, 85

-филиал Усть-Пристанский, 659580, Алтайский край, р-н Усть-Пристанский, с. Усть-Чарышская Пристань, ул. Фестивальная, 9

-филиал Чарышский, Алтайский край, М.О. Чарышский р-н, с. Чарышское, ул. Никифорова, 9

-филиал Шипуновский, 658391, Алтайский край, р-н Шипуновский, С.Шипуново, ул. Целинная, 25

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 767 чел.

Общество в отчетном периоде имело лицензии на следующие виды деятельности:

Лицензия на геологическое изучение участок Краснощековский БАР №029856 ТП до 30.11.2026г.;

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Мостовое Шипуновский район БАР029149ТР до 15.03.2040г.;

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Качусовское Шипуновский район БАР 029150ТР до 30.09.2044г.;

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Усть-Калманское БАР 029146 ТЭ до 30.12.2035.;

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Усть-Таловское Курьинский р-он БАР 029148 ТЭ до 01.06.2033

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Белоглазовское Шипуновский р-он БАР029147 ТЭ до 31.12.2030.

Лицензия разведка и добыча полезных ископаемых месторождение Каменное Усть-Пристанский р-он БАР030312 ТЭ до 30.12.2038.

Лицензия по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами №АН-22-001209 бессрочно.

Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 класса опасности Л020-00113-22/00042005 от 20.11.2017.

АО «Южное ДСУ Алтайского края» является членом Союза «Саморегулируемая организация «Дорожники и строители Алтая»

Основным видом деятельности Общества в проверяемом периоде является:

42.11- строительство автомобильных дорог и автомагистралей.

Дополнительными видами Общества в проверяемом периоде являются:

01.70 Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях.

08.12 Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина.

23.99.2 Производство изделий из асфальта или аналогичных материалов

23.99.3 Производство битумных смесей на основе природного асфальта или битума, минеральных смол или их песков

35.30.14 производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

42.13 Строительство мостов и тоннелей

43.99.9 Работы строительные, не включенные в другие группировки

49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

56.29.2 Деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях.

**Информация о реестродержателе Общества**

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

## 1.2 Информация об органах управления.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

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

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор, в отчетном периоде Генеральный директор Общества, Разумов Сергей Леонидович, назначен на должность 20.09.2024 г.

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

**1.3 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 20.12.2025г.

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

**1.4 Характер отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год, утвержденной приказом руководителя Обществом и предусматривающая требования Федерального закона РФ №402 «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов РФ, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и отчетности.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе 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, ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина 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, ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за январь - декабрь 2025 года подготовлена в соответствии с указанными Законом, Стандартами и Положениями.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

Отчетным 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 %.

### 1.5 Краткие сведения об учетной политике в бухгалтерском учете

Учетная политика на 2025 год сформирована, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства». Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение 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)*

По имуществу, которое в период реорганизации путем преобразования ГУП в АО включено в уставной капитал, согласно передаточному акту, которое продолжает участвовать производственном процессе, учитывать на балансе как основные средства, с лимитом стоимости менее 100 000 рублей.

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

Амортизация начисляется линейным способом. *(п.35,36 ФСБУ 6/2020)*

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

Учет аренды: Договора, действие которых начинаются с 01.01.2022 г. учитываются Обществом согласно ФСБУ 25/2018 "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 учитываются как запасы.

Затраты на приобретение(создание) запасов, включая затраты на заготовку и доставку запасов, отражаются непосредственно на сч.10 “Материалы”, формируя фактическую себестоимость материалов. Сч.15 “Заготовление и приобретение материалов” и сч.16 “Отклонения в стоимости материальных ценностей” не используются, учетные цены не применяются. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются не существенными активами и учитываются в затратах в момент приобретения (п.2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка ведется организацией по средней себестоимости, которая определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен 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, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения. (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 Минфин Основное производство России от 06.05.1999 № 33 н. 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 №12бн. Единица бухгалтерского учета финансовых вложений является первоначальная стоимость.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Учет кредитов и займов по всем видам заимствований ведется в соответствии с ПБУ "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ15/2008) отражаются на сч.66,67.

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

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.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 1.6 Краткие сведения об учетной политике в налоговом учете

Учётной политикой на 2025 год закреплены следующие методы ведения налогового учёта.

Общество является плательщиком НДС, налога на прибыль, имущественных налогов, туристического налога.

Ведение налогового учёта производится с помощью компьютерной обработки учётной информации с использованием бухгалтерской программы «1С-версия 8.3», путем формирования бухгалтерских и налоговых регистров.

**1.7 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.

Информация о корректировке представлена в таблице.

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Сумма после корректировки | Примечание |
|---|---|---|---|---|
| **На 31 декабря 2023 г.** | | | | |
| **АКТИВ** | | | | |
| **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| **Основные средства** | 1150 | 1 131 207 | 1 156 026 | |
| В том числе: | 1151 | | | |
| Основные средства | 1152 | 1 131 207 | 1 007 196 | |
| Незавершенное строительство | 1153 | | 22 797 | |
| Права пользования активами | 1154 | | 124 011 | |
| Авансы выданные на основные средства | 1155 | | 2 022 | Перенесено с дебиторской задолженности |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 22 797 | - | |
| **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 30 791 | 28 769 | |
| **БАЛАНС АКТИВ** | **1600** | **1 790 743** | **1 790 743** | |
| **IV. Долгосрочные обязательства** | | | | |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | 66709 | Перенесено с оценочных краткосрочных обязательств |
| | | | | |
| **V. Краткосрочные обязательства** | | | | |
| Оценочные обязательства | 1540 | 181 073 | 114 364 | |
| **БАЛАНС ПАССИВ** | **1700** | **1 790 743** | **1 790 743** | |

**2024 год**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Сумма после корректировки | Примечание |
|---|---|---|---|---|
| **На 31 декабря 2024 г.** | | | | |
| **АКТИВ** | | | | |
| **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| **Основные средства** | 1150 | 1 325 048 | 1 369 784 | |
| В том числе: | 1151 | | | |
| Основные средства | 1152 | 1 325 048 | 1 287 909 | |
| Незавершенное строительство | 1153 | | 44 736 | |
| Права пользования активами | 1154 | | 37 139 | |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 44 736 | - | |
| **БАЛАНС АКТИВ** | **1600** | **2 450 306** | **2 450 306** | |
| **IV. Долгосрочные обязательства** | | | | |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | 128 762 | Перенесено с оценочных краткосрочных обязательств |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **V. Краткосрочные обязательства** | | | | |
| Оценочные обязательства | 1540 | 296 640 | 167 878 | |
| **БАЛАНС ПАССИВ** | **1700** | **2 450 306** | **2 450 306** | |

## 1.7 Структура имущества и источники его формирования

| Показатель | Значение показателя | | | | | Изменение за анализируемый период | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 начало анализируемого периода (31.12.2023) | на конец анализируемого периода (31.12.2025) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Актив** | | | | | | | |
| 1. Внеоборотные активы | 1 207 204 | 1 410 782 | 1 605 813 | 67,4% | 52% | +397 609 | +32,9 |
| в том числе: основные средства | 1 156 026 | 1 369 784 | 1 562 096 | 64,6% | 51% | +406 070 | +35,1 |
| нематериальные активы | | | | – | – | | – |
| 2. Оборотные, всего | 583 539 | 1 039 524 | 1 481 024 | 32,6% | 48% | +897 485 | +153,8 |
| в том числе: запасы | 408 914 | 472 750 | 358 442 | 22,8 | 11,6 | -50 472 | -12,3 |
| дебиторская задолженность | 28 769 | 38 495 | 50 150 | 1,6 | 1,6 | +21 381 | +74,3 |
| денежные средства и краткосрочные финансовые вложения | 145 856 | 528 279 | 1 072 432 | 8,1 | 34,7 | +926 576 | +635,2 |
| | | | | | | | |
| 1. Собственный капитал | 1 301 462 | 1 614 256 | 1 840 208 | 72,7 | 59,6 | +538 746 | +41,4 |
| 2. Долгосрочные обязательства, всего | 244 397 | 286 182 | 586 558 | 13,6 | 19 | +342 161 | +140 |
| в том числе: заемные средства | 32 707 | 57 741 | 32 621 | 1,8 | 1 | -86 | –0,3 |
| 3. Краткосрочные обязательства*, всего | 244 884 | 549 868 | 660 071 | 13,7 | 21,4 | +415 187 | +169,5 |
| в том числе: заемные средства | - | - | - | - | - | - | - |
| **Валюта баланса** | 1 790 743 | 2 450 307 | 3 086 837 | **100** | **100** | **+ 1 296 094** | **+72,4** |

Внеоборотные активы на последний день анализируемого периода составляют 52% текущих активов и оборотные активы составляют 48 %. Оборотные активы за весь период существенно увеличились (на 153,8%). Отмечая значительное увеличение активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился в меньшей степени,на 41,4%.

Рост величины активов Общества связан, в первую очередь, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- Дебиторская задолженность 21 384 тыс. руб. (74,3%)
- дебиторская задолженность 926 576тыс. руб. (635,2%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- оценочные обязательства 561 030 тыс. руб. (309,8%)
- кредиторская задолженность 211 411тыс. руб. (162,2%)

На последний день анализируемого периода значение собственного капитала составило 1 840 208 тыс. руб. За весь рассматриваемый период отмечен значительный рост собственного капитала, на 538 746 тыс. руб., или на 41,4%.

### 1.8 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 начало анализируемого периода (31.12.2022) | на конец анализируемого периода (31.12.2025) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. **Чистые активы** | 1 301 462 | 1 614 256 | 1 840 208 | 72,7 | 59,6 | +538 746 | +41,4 |
| 2. Уставный капитал | 52 691 | 1 502 219 | 1 502 219 | 2,9 | 48,7 | +1449528 | +2751 |
| 3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2) | 2 248 771 | 112 037 | 337 989 | | | | |

Чистые активы Общества на 31.12.2025 превышают уставный капитал Общества на 337 989 тыс.руб. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества. Более того следует отметить увеличение чистых активов на 41,4% за весь анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении Общества по данному признаку.

## 2. Обзор результатов деятельности

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности Общества за два 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 | 2 486 319 | 4 107 973 | +1 621 654 | +65,2 |
| 2. Расходы по обычным видам деятельности | 2 210 047 | 3 585 642 | +1 375 595 | +62,2 |
| 3. *Прибыль (убыток) от продаж* (1-2) | 276 272 | 522 331 | +246 059 | +89,1 |
| 4. Управленческие расходы | -116 255 | -190 658 | +74 403 | +64 |
| 5. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате | -10 537 | 25 591 | +36 128 | +342,9 |
| 6. *EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)* (3+4+5) | 149 480 | 357264 | +207 784 | +139 |
| 7. Проценты к уплате | -15 755 | -9 776 | -5 979 | -62,1 |
| 8. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее | -26 092 | -89 767 | +63 675 | +244 |
| **9. Чистая прибыль (убыток)** (5-6+7) | 107 633 | 257 721 | +150 088 | +139,4 |
| **Справочно:** Совокупный финансовый результат периода | 107 633 | 257 721 | +150 088 | +139,4 |
| Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370) | | | x | x |

За 2025 год годовая выручка составила 4 107 973тыс. руб., за 2024 год годовая выручка была существенно меньше 2 486 319 тыс. руб. (рост составил 1 621 654 тыс. руб.).

За 2025 год значение прибыли от продаж составило 522 331 тыс. руб. За 2025 год финансовый результат от продаж увеличился на 246 059тыс. руб..

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

**3.1. Основные средства**, строка 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. составили 1 609 878 тыс. руб., наличие и движение основных средств раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицах: 4.1; 4.2; 4.3; 4.4; 4.5; 4.6.

Состав основных средств , рубли

| **Группа учета основных средств** | **На начало периода** | **Приобретение основных средств за 2025 г** | **Выбытие основных средств в 2025 г** | **На конец периода** |
|---|---|---|---|---|
| Здания | 90 664 858,73 | 15 323 972,93 | 131 545,13 | 105 857 286,53 |
| Сооружения | 62 811 653,08 | 18 785 689,78 | | 81 597 342,86 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 818 668 348,82 | 155 474 095,11 | 2 358 571,65 | 971 783 872,28 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Офисное оборудование | 724 107,93 | | | 724 107,93 |
| Транспортные средства | 153 281 572,13 | 53 835 383,34 | 603 867,64 | 206 513 087,83 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 63 503,80 | | | 63 503,80 |
| Рабочий скот | 537 211,61 | 320 000,00 | | 857 211,61 |
| Земельные участки | 200 832 031,43 | | | 200 832 031,43 |
| Право пользования активом (аренда земельных участков) | 43 255 112,28 | 5 215 709,66 | 6 821 698,07 | 41 649 123,87 |
| **Итого** | **1 370 838 399,81** | **248 954 850,82** | **9 915 682,49** | **1 609 877 568,14** |

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 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. Факты возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных организации другими лицами, в проверяемом периоде не имели места.

Залог имущества по кредитным договорам составляет 34 170 330,02:

1. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л057/23 от 31.05.2023 был приобретен экскаватор гусеничный залоговой стоимостью 7 105 000,00 рублей.
2. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л058/23 от 01.06.2023 были приобретены Косилки роторные КРН 2.1 -9 шт залоговой стоимостью 885 000,02 рублей
3. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л059/23 от 09.06.2023 был приобретен гусеничный бульдозер залоговой стоимостью 5 142 900,00 рублей
4. По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-301 дск от 18.03.2024 был приобретен дробильно сортировочный комплекс залоговой стоимостью 16 000 000,00 рублей
5. По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-302 от 18.03.2024 были приобретены погрузчики залоговой стоимостью 5 037 430,00 рублей

**3.2 Отложенные налоговые активы,** на 31.12.2025 г. составили 43 717 тыс. руб.

| | |
|---|---|
| **09** | **43 717 033,59** |
| Внеоборотные активы | 30 052,02 |
| Готовая продукция | 9 067,98 |
| Материалы | 388 096,19 |
| Незавершенное производство | 18,03 |
| Основные средства | 540 999,47 |
| Оценочные обязательства и резервы | 0,15 |
| Расходы будущих периодов | 235,91 |
| Прочие расходы | 17 676,56 |
| Арендные обязательства | 42 684 985,94 |
| Проценты по обязательствам | 45 901,34 |
| **Итого** | **43 717 033,59** |

**3.3 Запасы,** строка 1210 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. составили 358 442 тыс. руб., наличие и движение запасов раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицах: 6.1; 6.2

Расшифровка запасов на 31.12.2025

| № п/п | Наименование | Сумма тыс.руб |
|---|---|---|
| **1** | **Сырье и материалы в т.ч.** | **208 911** |
| 1.1 | ДСМ (дорожно-строительные материалы): | 178 038 |
| | Грунт щебенистый | 3 647 |
| | Битум | 16 768 |
| | Концентрат минеральный Галит (соль) | 2 379 |
| | ПСС | 8 392 |
| | ПГС | 17 297 |
| | Известняк | 13 |
| | Песок | 26 205 |
| | Горная масса | 12 784 |
| | Щебень | 40 689 |
| | ЩГПС | 5 307 |
| | ЩПС | 22 242 |
| | Прочие дсм | 22 315 |
| 1.2 | Прочие материалы | 30 873 |
| **2** | **Специальная оснастка и специальная одежда на складе** | **1 665** |
| **3** | **Специальная одежда в эксплуатации** | **0** |
| **4** | **ГСМ в т.ч.** | **54 794** |
| | Дизельное топливо | 34 496 |
| | Бензин | 2 032 |
| | Газойль | 8 809 |
| | Мазут | 43 |
| | Уголь | 4 020 |
| | Прочее | 5 394 |
| **5** | **Специальная оснастка в эксплуатации** | **0** |
| **6** | **Запчасти** | **14 498** |
| **7** | **Животные на выращивание и откорме** | **449** |
| **8** | **Готовая продукция в т.ч.** | **61 365** |
| | Гравий | 180 |
| | Грунтощебень | 119 |
| | Негаборит | 50 |
| | ПГС на технологии /песок/ | 21 208 |
| | Щебень | 24 086 |
| | ЩПС | 15 340 |
| | Мед | 6 |
| | Продукты питания | 376 |
| **9** | **Незавершенное про-во** | **13 131** |
| **10** | **Обслуживающее про-во** | **0** |
| **11** | **Расходы будущих периодов** | **3 629** |
| | **ВСЕГО** | **358 442** |

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

**3.4 Дебиторская задолженность** , строка 1230 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. составила 50 150 тыс. руб., наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицы: 7.1; 7.2.

просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

| № п/п | Наимен ва ие дебитора | Сумма задолженности на 01.01.2026г., тыс. руб | Предмет договора (причины возникновения) |
|---|---|---|---|
| 1 | Основные дебиторы | 48 831,00 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1.1 | ОАО Алтайкрайэнерго | 421,00 | Предоплата за электроэнергию |
| 1.2 | АО Алтайэнергосбыт | 3 516,00 | Аванс за электроэн ргию |
| 1.3 | ООО РН-Карт | 4 219,00 | Предоплата за ГСМ |
| 1.4 | ООО Газпромнефть-Региональные продажи | 482,00 | Предоплата за ГСМ |
| 1.5 | ПАО Россети Сибирь | 784,00 | Предоплата за технологическое присоединение |
| 1.6 | ООО Алтай Пож Сервис | 189,00 | Оплата платных образовательных услуг |
| 1.7 | ИП Желтиков Андрей Николаевич | 167,00 | Предоплата за запасные части |
| 1.8 | ООО "ИнтерТехСервис" | 4 792,00 | Предоплата за запасные части |
| 1.9 | ООО "Комплект Логистик" | 153,00 | Предоплата за сваи |
| 1.10 | ООО "МБ-Фастар" | 1 080,00 | Предоплата за запасные части и ТО |
| 1.11 | АО НЗМК | 10 601,00 | Предоплата за ЖБИ |
| 1.12 | ООО "НПЦ "ГМ И Д" | 281,00 | Предоплата за тех.перевооружение к документации по месторождению Усть-Калманское |
| 1.13 | ООО "ПартнёрПромСнаб" | 776,00 | Предоплата за запасные части |
| 1.14 | ООО "РТС-ТЕНДЕР" | 298,00 | Предоплата за за участие в эл ктрон ой процедуре |
| 1.15 | ООО "СПИКА-СИБИРЬ" | 2 676,00 | Предоплата за противоглоледный материал |
| 1.16 | ООО "ТИМБЕРМАШ БАЙКАЛ" | 3 040,00 | Предоплата за резец |
| 1.17 | ООО "ТК Алтайские Карьеры" | 9 120,00 | Предоплата за инертные материалы |
| 1.18 | ООО "ЦИБ" | 458,00 | Предоплата за оргт хнику |
| 1.19 | ОАНО ВО МОСТЕХ | 160,00 | Предоплата за образовательные услуги |
| 1.20 | ИП Савинов Э.А. | 3 820,00 | Инертные материалы |
| 1.21 | ООО Альянс | 1 173,00 | Инертные материалы |
| 1.22 | Прочие основные дебиторы | 625,00 | |
| 2 | Прочие дебиторы | 517,00 | |
| 3 | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 1 682,00 | |
| 4 | Задолженность по налогам | 231,00 | |
| 5 | Авансы по предоплатам | -5 959,00 | |
| 6 | Резервы по сомнительным долгам | -92,00 | |
| 7 | Расходы будущих периодов | 4 628,00 | |
| 8 | Авансы по аренде | 312,0 | |
| | Итого | 50 150,00 | |

**3.5** Финансовые вложения, по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют

**3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты,** строка 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. составили: 1 072 432 тыс. руб**.,** в том числе: остаток денежных средств на расчетных счетах 1 072 425 тыс. руб., Касса организации 7 тыс. руб..

Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте, расчетные счета в иностранной валюте отсутствуют.

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, отсутствуют арестованные счета.

**3.7 Прочие внеоборотные активы,** по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют

**3.8 Уставной капитал** строка 1310 бухгалтерского баланса, **Общества составляет** на 31.12.2025 составил 1 502 219 тыс. руб. уставной капитал оплачен полностью, в отчетном периоде изменений не производилось.

Резервный капитал (стр.1360) на 01.01.2025 составил 0 тыс. руб., на 31.12.2025 составил 5 382 тыс. руб.. Отчисления в резервный капитал в 2025 году были произведены в сумме 5 382 тыс.руб. в соответствии с уставом.

**3.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток),**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1370) на 01.01.2025 составила 112 037 тыс. руб..

По итогам 2025 года получена прибыль в сумме 257 721 тыс. руб.,

В 2025 году были выплачены дивиденды по итогам 2024 года в сумме 16 145 тыс. руб..

Базовая прибыль на акцию в 2025 г. составила 171,56 рублей.

Прибыль на 31.12.2025 составила 332 607 тыс. рублей, строка 1370 бухгалтерского баланса. Прибыль за 2025 год не распределялась, дивиденды не выплачивались.

**3.10 Отложенные налоговые обязательства,** по состоянию на 31.12.2025 составили: 68 061 тыс. руб.

В отчетном периоде сформировались по следующим основаниям:

| **Счет 77, в рублях** | **68 060 884,56** |
|---|---|
| Внеоборотные активы | 1 152,89 |
| Готовая продукция | 1 206 095,91 |
| Материалы | 1 058 929,62 |
| Незавершенное производство | 7 040,92 |
| Основные средства | 38 206 084,88 |
| Расходы будущих периодов | 231 079,43 |
| Прочие расходы | 130 666,81 |
| Проценты по обязательствам | 27 219 834,10 |
| **Итого** | **68 060 884,56** |

**3.11 Прочие обязательства** (долгосрочные), по состоянию на 31.12.2025 составили: 62 027 тыс. руб. строка 1450 бухгалтерского баланса, сформировались из обязательств по договорам долгосрочной аренды.

**3.12 Заемные средства**

Общество в отчетном периоде не привлекало заемные средства.

*Краткосрочные кредиты:* на 31.12.2025 остатка по кредитам нет, все действующие ранее кредиты выплачены.

*Долгосрочные заемные средства: на 31.12.2025 остаток по кредитам составляет 32 621 тыс.руб.*

| **Наименование кредитного учреждения** | **Остаток на 01.01.2025** | **Сумма привлечения кредита за 2025 год** | **Остаток привлеченных кредитов на 31.12.2025** | **Сроки погашения кредита** |
|---|---|---|---|---|
| Филиал банка ВТБ | 47 061 | - | 30 394 | 18.03.2027 |
| ООО «Сибсоцбанк» | 10 680 | - | 2 227 | 15.04.2026 |
| **ИТОГО долгосрочный** | **57 741** | - | **32 621** | |

**3.13 Кредиторская задолженность,** строка 1520 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 составила 341 775 тыс. руб. наличие и движение кредиторской задолженности раскрыто в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблицах: 8.1; 8.2.

просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

| № п/п | Наименование кредтора | Сумма задолженности на 01.01.2026г., тыс. руб. | Предмет договора (причины возникновения) |
|---|---|---|---|
| 1 | Основные кредиторы | 40769,00 | |
| | ООО Авангард-Мастер | 45,00 | Запасные части |
| | ООО АДС | 863,00 | Запасные части |
| | ООО Алтэкс | 161,00 | Запасные части |
| | ООО АСП | 238,00 | Лента транспортерная |
| | ООО Дипос-Алейск | 1080,00 | Металл |
| | ИП Коростелева С.А. | 880,00 | Услуги техники |
| | ИП Максимов С.Н. | 106,00 | Запасные части |
| | ИП Мецлер В.В. | 224,00 | Услуги техники |
| | ООО ТД Алтайнефть | 2152,00 | ГСМ |
| | ИП Пасичняк И.Р. | 89,00 | Запасные части |
| | ООО РСТ | 1061,00 | Запасные части |
| | Аветисян А.С. ИП | 3858,00 | Услуги техники |
| | АО Колыванский камнерезный завод им. И.И. Ползунова | 330,00 | Изделия из камня |
| | ООО ПОЛЕТЕХ | 274,00 | Запасные части |
| | ООО Метрика | 102,00 | Доступ к эл.системе |
| | ИП Соколов П.Л. | 39,00 | Электротовары |
| | ИП Цветков Д.В. | 68,00 | Услуги техники |
| | ООО Моквин | 416,00 | Запасные части |
| | ИП Рогачев Н.Н. | 107,00 | Запасные части |
| | ООО Снабсбыт | 2592,00 | ГСМ |
| | ООО Спутник | 58,00 | Услуги техники |
| | ООО Управление водопроводов | 27,00 | Водоснабжение |
| | ООО Автопартнер | 230,00 | Запасные части |
| | ООО Гидромаш | 206,00 | Ремонт техники |
| | ИП Гудков А.М. | 377,00 | Автоуслуги |
| | ООО Барнаульский автоцентр Камаз | 290,00 | Ремонт техники |
| | ИП Горохов А.В. | 138,00 | Запасные части |
| | ООО ИЛК Алтай | 1380,00 | Противогололедные материалы |
| | ООО КАЙДЗЕН | 1464,00 | Автоуслуги |
| | ООО Инвест-Трейд | 2316,00 | Автошины |
| | ИП Мирошников Е.С. | 213,00 | Транспортные услуги |
| | ИП Климов С.П. | 144,00 | Запасные части |
| | ООО КУС | 515,00 | Уголь |
| | ИП Лапина М.В. | 350,00 | Запасные части |
| | АО Ремтехкомплект | 123,00 | Запасные части |
| | ООО РМК | 162,00 | Запасные части |
| | ИП Смирнов С.С. | 186,00 | Автоуслуги |
| | ООО ЧОП Салаир | 1128,00 | Услуги по охране объектов |
| | ООО ТИМБЕРМАШ БАЙКАЛ | 5936,00 | Запасные части |
| | ИП Самойлов Н.А. | 893,00 | Инертные материалы |
| | ИП Шот В.А. | 257,00 | Услуги техники |
| | ООО ПКФ Ремсервис | 7597,00 | Услуги техники |
| | ИП Чистяков С.Г. | 119,00 | Автоуслуги |
| | Банковские гарантии (ПАО ВТБ, ООО Сибсоцбанк) | 322,00 | |
| | Прочие основные кредиторы | 1653,00 | |
| 2 | Авансы полученные | 611,00 | |
| 3 | НДС с авансов полученных | -102,00 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | Прочие кредиторы | 2849,00 | |
| 5 | Задолженность по зар/ плате | 34135,00 | |
| 6 | Задолженность по налогам | 212688,00 | |
| 7 | Задолженность в внебюджетные фонды | 50825,00 | |
| | **Итого:** | **341 775,00** | |

### 3.14 Оценочные обязательства

Остаток резерва предстоящих расходов и платежей на 31.12.2025г. 742 103 тыс.руб., состоит из следующих резервов :

- Резерв отпускных 140 862 тыс.руб.(краткосрочные обязательства)
- Резерв на гарантийный ремонт 423 849 тыс.руб.(долгосрочные обязательства)
- Резерв на вознаграждение по итогам года(13 з/пл) 177 392 тыс.руб. (краткосрочные обязательства)

В отчетном периоде резерв начислялся своевременно.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток резерва по сомнительным долгам составляет 92 тыс. руб. (включен в состав Дебиторской задолженности).

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

Гудвил;
Нематериальные поисковые активы;
Материальные поисковые активы;
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах;
Инвестиционная недвижимость;
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость;
Запасы в отношении которых имеются ограничения имущественных прав;
Долгосрочные активы к продаже;
Просроченная дебиторская задолженность;
Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств);
Доходы будущих периодов;
Государственная помощь, в т.ч. бюджетные средства, бюджетные кредиты;

## 4 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

### 4.1 Сведения о доходах и расходах за отчетный период.

Объем реализации по видам оказываемых услуг. Выручка от реализации услуг по основным видам деятельности за 2025 год составляет 4 107 973,271 руб. (без учета налога на добавленную стоимость) в том числе:

- Содержание а/д регионального, межмуниципального значения 806 539,657 тыс.руб.;
- Содержание федеральных автомобильных дорог 218 325,307 тыс. руб.
- Ремонт автомобильных дорог 2 342 131,152 тыс.руб.;
- Строительство, реконструкция автомобильных дорог 138 619,614 тыс.руб.;
- Внешние заказчики 452 024,401 тыс. руб.
- Прочая реализация

- (оказанные услуги физическим и юридическим лицам, генподряд) 19 042,360 тыс.руб;
- Реализация материалов 96 584,934тыс.руб.
- Инертные материалы 28 371,457 тыс. руб.
- Услуги столовой 6 334,389 тыс. руб.
-

За 2025 год себестоимость продукции (работ, услуг) по основным видам деятельности и реализацией инертных и прочих материалов составила 3 585 642 тыс. руб., из них по составу затрат на производство:

- Амортизация 66 300,0
- Материальные расходы 1 656 619,0
- Субподряд 258 010,0 (в том числе проектные работы 13 749,0)
- Заработная плата 576 300 ,0
- Отчисления в фонды ЕСН 177 182,0
- Прочие расходы 851 231,0 **в том числе:**
- 1.резерв отпускных 126 718,0; премия по итогам года-175 124,0; гарантийный резерв на оплату банковских гарантий2 110,0, резерв по гарантийным обязательствам – 312 358,00
- 2. банковские гарантии 5 348,0
- 3.электроэнергия14 721,0
- 4.страхование 2 724,0
- 5. расходы на вывоз ТБО 295,0
- 6.охрана труда и санитарная гигиена, спецодежда 6 102,0
- 7. ремонт зданий, аренда земли 9 994,0
- 8.командировочные расходы 229,0
- 9.програмное обеспечение 1 635,0
- 10.связь 1 104,0
- 11.глонасс- 401,0
- 12.ремонт техники- 21 622,0
- 13.услуги привлеченной техники- 117 322,0
- 14. аренда ОС – 895,0
- 15. отопление – 13 767,0
- 16.водоснабжение- 569,0
- 17.дератизация- 205,0
- 18.концелярские, почтовые расходы- 842,0
- 19.окружающая среда-1 185,0
- 20.лабораторные исследования-2 581,0
- 21.подготовка кадров 981,0
- 22.содержание компьютерной техники 1 496,0
- 22.генподрядные услуги 1 372,0
- 23.транспортный налог, платон, земельный, туристический 6 739,0
- 24. Охрана объектов 11 808,0
- 25.расходы по участию в торгах 180,0
- 26. расходы на содержание зданий, в т.ч гигиена бытовых условий 7741,0
- 27. Консультационные услуги 105,0
- 28. Прочие услуги производственного характера (технологическое присоединение, кадастровые работы) 2 728,0
- 29. Расходы на рекламу 65,0

- 30. Расходы на геодезию 165,0

**4.3 Управленческие расходы,** составили 190 658 тыс. руб. сформировались за счет следующих расходов.

| № п/п | Вид расхода | Сумма |
|---|---|---|
| 1.1 | Амортизация основных средств | 833,7 |
| 1.2 | Аренда имущества, земли | 118,9 |
| 1.4 | Материальные затраты | 144,8 |
| 1.5 | Оплата труда | 108 819,8 |
| 1.6 | Страховые взносы | 32 398,5 |
| 1.8 | Резерв на оплату отпусков | 28 630,7 |
| 1.9 | Расходы на охрану труда и ТБ | 314,5 |
| 1.10 | Расходы на содержание и эксплуатацию зданий и сооружений | 939,7 |
| 1.11 | Расходы на содержание и эксплуатацию машин, механизмов и оборудования | 5 666,7 |
| 1.12 | Страхование | 4,8 |
| 1.13 | Услуги сторонних организаций непроизводственного характера | 362,3 |
| 1.14 | Услуги сторонних организаций производственного характера | 12 423,3 |
| | Итого | 190 357,7 |

**4.4 Прочие доходы,** составили 26 913 тыс. руб. и проценты к получению 38 153 тыс. руб.

| № п/п | Наименование дохода | 2025 г. |
|---|---|---|
| **1** | **Всего внереализационных доходов** | **65 066** |
| 1.1 | Восстановление резерва по сомнительным долгам | 1625 |
| 1.2 | Штрафы, пени иные санкции за нарушение договорных отношений, возмещение причиненного вреда | 988 |
| 1.3 | Стоимость полученных материалов при ликвидации ОС | 2357 |
| 1.4 | Прочие доходы | 1246 |
| 1.5 | Проценты по депозиту, проценты на остаток | 38153 |
| 1.7 | Выручка от реализации основных средств | 941 |
| 1.9 | Возмещение страховых сумм | 1 466 |
| 1.8 | Восстановлены гарантийные резервы | 18 290 |

Проценты к получению сформировались за счет процентов к получению от размещения денежных средств на депозитных счетах и на остаток по счету.

**4.5 Прочие расходы,** составили 39 475 тыс. руб. и проценты к уплате 9 776 тыс. руб.

| 2 | Всего внереализационных расходов | 49 251 |
|---|---|---|
| 2.1 | Штрафы пени или иные санкции, возмещение причиненного ущерба, | 1486,0 |
| 2.2 | Допуск по работам в СРО | 267,0 |
| 2.3 | Прочие внереализационные | 2989,0 |

| | | |
|---|---|---|
| 2.4 | Госпошлина (за рассмотрение исков, судебные расходы, постановка на учет в органах ГИБДД и Гостехнадзора) | 715,0 |
| 2.5 | Расходы на услуги банков | 1143,0 |
| 2.6 | Расходы по регистрации имущества | 137,0 |
| 2.7 | Налог на имущество, на прибыль с дивидендов | 3 983,0 |
| 2.8 | Остаточная стоимость реализованного имущества, затраты при ликвидации основных средств | 2701,0 |
| 2.9 | Убытки прошлых периодов, гарантийные ремонты | 94 |
| 2.10 | Списание ДТ задолженности | 77,0 |
| 2.11 | Прочие косвенные расходы (НДС) | 8,0 |
| 2.12 | Расходы в виде процентов по долговым обязательствам | 9 776,0 |
| 2.13 | Обслуживающие хозяйства | 13252,0 |
| 2.14 | Расходы по уплате страховых взносов | 3 144,0 |
| 2.15 | Процентные расходы (аренда, лизинг) | 9 387,0 |
| 2.16 | Резерв по сомнительным долгам | 92,0 |

Проценты к уплате сформировались за счет процентов к уплате по полученным кредитам и займам. В том числе, проценты по кредитам 9 776 тыс. руб., проценты к уплате по займам 0 тыс. руб.

**4.6** 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 4 003 160 тыс. руб.
прочие поступления (строка 4119) в сумме 83 031 тыс. руб. включает в себя:

- возврат обеспечения по исполненным контрактам 78 542 тыс. руб.,
- иные поступления 4 489тыс.руб.

В составе выплат по текущим операциям строка 4120 в сумме 3 246 551 тыс. руб. отражены:
оплата поставщикам, строка 4121 в сумме 1 684 428 тыс. руб.;
в связи с оплатой труда работников, строка 4122 в сумме 1 233 761 тыс. руб.;
процентов по долговым обязательствам, строка 4123 в сумме 9 776 тыс. руб.;
налог на прибыль, строка 4124, в сумме 63 890 тыс. руб.,
прочие платежи, строка 4129, в сумме 254 696тыс. 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 941 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
продажа внеоборотных активов, в сумме 941 тыс. руб.;
В составе платежей по инвестиционным операциям за отчетный период, строка 4220 в сумме 210 285 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
приобретение, создание, модернизация, реконструкция внеоборотных активов в сумме 182 422

тыс. руб.;
прочие платежи в сумме 27 863 тыс. руб.;

В составе поступлений от финансовых операций за отчетный период, строка 4310 в сумме 38153 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
получение процентов по депозитным счетам, в сумме 38152 тыс. руб.
получение процентов на остаток по счету, в сумме 1 тыс.руб

В составе платежей от финансовых операций за отчетный период, строка 4320 в сумме 41 265 тыс. руб. отражены следующие денежные потоки:
возврат кредитов, в сумме 25 120 тыс. руб.
уплата дивидендов, в сумме 16 145 тыс. руб.

**6. Государственная поддержка** за 2025 году отсутствовала.

**7. Информация по отчетным сегментам**

Отчетность Общества на 31.12.2025 г. составлена исходя из понимания Руководством, что данная отчетность имеет один отчетный сегмент, отражающий строительство автомобильных дорог и автомагистралей, строительство автомобильных дорог и автомагистралей, также является единственным сегментом, анализируемым Руководством в управленческом учете.

**8. Информация о проведенных инвентаризациях**

В 2025 году проведена инвентаризация имущества Обществом, существенных излишек и недостач не выявлено.

**9. Раскрытие информации о аффилированных лицах**

Аффилированными лицами на 31.12.2025г. для АО «Южное ДСУ Алтайского края» являются следующие юридические и физические лица: Совет директоров, общее собрание акционеров и генеральный директор (Единоличный исполнительный орган) акционерного общества «Южное Дорожно-строительное управление Алтайского края», Управление имущественных отношений Алтайского края ИНН 2221017172 ОГРН 1022200918376 (Осуществляет функции и полномочия учредителя акции 100%).

Список аффилированных лиц:

Букатов Виктор Николаевич, лицо является председателем Совета директоров акционерного Общества

Авдюшкин Сергей Александрович, лицо является членом Совета директоров акционерного Общества

Удовиченко Светлана Игоревна, лицо является членом Совета директоров акционерного Общества

Старкова Анна Сергеевна, лицо является членом Совета директоров акционерного Общества

Панарин Игорь Ильич, лицо является членом Совета директоров акционерного Общества.

Персональные данные не указываются по желанию аффилированных лиц.

Раскрытие информации о связанных сторонах в части вознаграждения управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу организации относятся: Генеральный директор Разумов Сергей Леонидович с 13.03.2018г., Зам.генерального директора по эксплуатации Никифоров Сергей Владимирович с 01.09.2014г., Зам.генерального директора по строительству Фоменко Дмитрий Владимирович с 01.05.2017г., Зам.генерального директора по общим вопросам, начальник ППО Петров Алексей Алексеевич с 01.05.2017г., Зам. генерального директора по финансам 01.05.2015 (главный бухгалтер 20.02.1995) Фельк Галина Григорьевна, главный бухгалтер Стрельцова Евгения

Александровна с 01.01.2020г., Зам.генерального директора по безопасности и внутреннему контролю Штаба Юрий Владимирович с 18.04.2023г., Зам.генерального директора по производству Бороденко Виталий Геннадьевич с 01.10.2024г.
Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025 год составила 25 039 тыс. руб.
Выплат совету директоров в 2025 не производилось.
Алтайскому управлению имущественных отношений, выплачены дивиденды в 2025 году в сумме 16 145 тыс.руб..
Планируемая выплата внешнему аудитору Общества за 2025 год составит 36 тыс. руб., выплата будет произведена в 2026 год в соответствии с договором.
Выплата по проведению аудиторской проверки внешним аудитором в 2025 году составила 36 тыс. руб..

**10. Раскрытие информации о связанных сторонах в части вознаграждения управленческому персоналу**

Вознаграждение генеральному директору за 2025 год составило 4 265тыс. руб.

**11.Раскрытие информации о связанных сторонах**

Раскрытие ПБУ 11/2008: В отчетном периоде Общество не проводило операции со связанными сторонами.

**12.Раскрытие информации о бенефициарных владельцах:**

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

**13. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей**

По состоянию на 31.12.2025 у Общества не имеется полученных обеспечений.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются Обеспечение обязательств и платежей выданные, в сумме **575 033 216,53 руб.,** состоят из банковских гарантий на сумму 540 862 886,51руб. и залог имущества по кредитному договору на приобретение дорожной техники в сумме 34 170 330,02 руб.

В 2024 году были преобретены банковские гарантии в качестве обеспечения исполнения контрактов и гарантийных обязательств, остаток на 31.12.2025 с учетом переходящих составляет **540 862 886,51** руб.

Банковские гарантии за 2025 год

| Гарант -банк | Бенефициар | Суть гарантии | Сумма | Дата выдачи | Дата окончания | Комиссия % , руб |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Поспелихинского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 26 057,13 | 29.06.2020 | 31.07.2026 | 2500,00 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Калманского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 18 687,75 | 06.07.2020 | 10.08.2026 | 2500,00 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 70 143,10 | 06.07.2020 | 10.08.2026 | 2993,86 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 9 515,16 | 09.07.2020 | 15.08.2026 | 2500,00 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 713 570,50 | 19.11.2019 | 26.09.2027 | 4994,99 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть Пристанского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 12 000,00 | 05.08.2020 | 10.09.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Курьинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 9 900,00 | 05.08.2020 | 10.09.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Козлухинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 909 269,60 | 18.08.2020 | 31.12.2026 | 0,6 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Чарышского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 35 199,53 | 24.08.2020 | 28.09.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 14 888,90 | 24.08.2020 | 28.09.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Краснощековского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 61 726,58 | 25.08.2020 | 28.09.2026 | 2633,6 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом администрации Шипуновского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 32 989,90 | 26.08.2020 | 30.09.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 113 772,85 | 23.09.2020 | 25.10.2026 | 4849,91 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 227 146,87 | 29.09.2020 | 31.10.2026 | 9682,68 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 248 748,51 | 29.09.2020 | 31.10.2026 | 10603,79 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 855 654,60 | 29.09.2020 | 01.11.2026 | 36490,92 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 3 257 540,10 | 29.09.2020 | 31.10.2026 | 138862,04 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 971 411,00 | 20.10.2020 | 30.11.2026 | 84379,56 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 865 902,25 | 26.10.2020 | 30.11.2026 | 36962,81 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 363 992,48 | 02.11.2020 | 31.12.2026 | 15705,36 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 7 252,69 | 02.09.2021 | 02.10.2027 | 2500,00 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 260 155,03 | 27.08.2021 | 30.09.2027 | 11101,23 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 8 923,90 | 30.08.2021 | 01.10.2027 | 8923,90 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 280 845,06 | 30.08.2021 | 01.10.2027 | 11973,24 |
| ООО СИБСОЦБАНК | ФКУ Упрдор Алтай | Исполнение гарантийных обязательств | 673 300,00 | 24.09.2021 | 15.08.2026 | 23061,93 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 27 300,39 | 24.09.2021 | 01.10.2027 | 2500,00 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 2 121 057,81 | 24.09.2021 | 01.11.2029 | 0,7% |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 90 000,00 | 08.10.2021 | 17.11.2027 | 3850,86 |
| ООО СИБСОЦБАНК | ГУП ДХ АК Центральное ДСУ | Исполнение гарантийных обязательств | 150 000,00 | 28.10.2021 | 30.11.2027 | 6397,85 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 853 541,01 | 02.08.2022 | 27.07.2027 | 124999,77 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 46 896,60 | 30.08.2022 | 02.10.2028 | 4286,55 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 39 229,63 | 05.09.2022 | 09.10.2026 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с, Администрация Алейского р-на, Администрация Усть-пристанского р-на, Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на, Администрация Краснощековского с/с, Администрация Поспелихинского р-на, Администрация Курьинского с/с, Администрация Усть-Калманского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 202 849,42 | 09.09.2022 | 31.12.2030 | 25292,19 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 126 959,00 | 13.09.2022 | 31.12.2030 | 15808,79 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Краснощековского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 107 492,45 | 13.09.2022 | 31.12.2030 | 13384,79 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 155 376,38 | 13.09.2022 | 31.12.2030 | 19347,74 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 308 773,65 | 15.09.2022 | 31.12.2030 | 38423,27 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Карповского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 161 693,28 | 22.09.2022 | 01.11.2028 | 14825,87 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 8 115 835,11 | 22.09.2022 | 31.12.2030 | 1,5% |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 8 216 557,83 | 22.09.2022 | 31.12.2030 | 1,5% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Чарышского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 81 939,08 | 17.10.2022 | 22.11.2028 | 7499,46 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Калманского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 22 195,64 | 17.10.2022 | 31.12.2030 | 2732,84 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 46 021,66 | 19.10.2022 | 31.12.2030 | 5662,56 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Пристанского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 88 627,62 | 22.11.2022 | 31.12.2030 | 10781,11 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 376 703,00 | 24.11.2022 | 31.12..2030 | 1,5% |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 4 120 240,72 | 28.11.2020 | 31.12.2030 | 1,5% |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 030 000,00 | 15.12.2022 | 31.12.2030 | 1,5% |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 293 396,17 | 03.08.2023 | 16.09.2031 | 35750,18 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Курьинского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 14 068,23 | 27.07.2023 | 01.09.2031 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Пристанского р-на, Администрация Поспелихинского р-на, Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 78 060,89 | 03.08.2023 | 02.10.2031 | 9931,47 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ «Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 495 236,11 | 08.09.2023 | 26.12.2033 | 76524,4 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 956 740,89 | 14.09.2023 | 20.10.2031 | 116263,51 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ «Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 458 139,97 | 19.09.2023 | 31.10.2033 | 70660,29 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ «Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 2 131 715,41 | 19.09.2023 | 31.10.2033 | 1,5% |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ «Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 5 523 460,91 | 19.09.2023 | 26.12.2033 | 1,5% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Калманского с/с, комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на, Администрация муниципального округа Чарышский р-н | Исполнение гарантийных обязательств | 281 234,14 | 03.08.2023 | 02.10.2031 | 34453,04 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Пристанского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 293 000,00 | 21.09.2023 | 31.10.2031 | 35653,42 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ "Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 773 710,47 | 23.11.2023 | 10.01.2034 | 1,5 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ "Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 4 672 107,31 | 08.12.2023 | 25.01.2034 | 1,5 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ "Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 5 294 436,74 | 08.12.2023 | 25.01.2034 | 1,5 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 8 819 865,49 | 15.03.2024 | 28.04.2034 | 1,5 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству, транспорту, строительству и архитектуре администрации г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 113 764,48 | 30.07.2024 | 09.10.2034 | 17399,31 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по экономике и управлению муниципальным имуществом Администрации Шипуновского р-на Алтайского края | Исполнение гарантийных обязательств | 46 489,49 | 16.08.2024 | 25.11.2032 | 5773,08 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Поспелихинского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 46 131,31 | 22.08.2024 | 09.11.2032 | 7582,68 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация муниципального округа чарышский р-н Алтайского края | Исполнение гарантийных обязательств | 11 094,51 | 22.08.2024 | 09.11.2032 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Краснощековского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 18 416,74 | 22.08.2024 | 09.11.2032 | 3027,19 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 18 451,70 | 22.08.2024 | 09.11.2028 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 33 800,38 | 22.08.2024 | 25.10.2028 | 2824,09 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Калманского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 195 297,78 | 26.08.2024 | 09.11.2032 | 32058,72 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Усть-Калманского р-на | | | | | |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация муниципального округа чарышский р-н Алтайского края | Исполнение гарантийных обязательств | 11 488,70 | 26.08.2024 | 09.11.2032 | 2500 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Курьинского с/с Курьинского р-на Алтайского края | Исполнение гарантийных обязательств | 64 707,21 | 26.08.2024 | 09.11.2032 | 10621,88 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Усть-Пристанского р-на Алтайского края | Исполнение гарантийных обязательств | 34 363,28 | 26.08.2024 | 09.11.2032 | 5640,84 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 88 422,88 | 26.08.2024 | 25.10.2032 | 14442,4 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 42 827,27 | 03.10.2024 | 25.11.2032 | 6978,74 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 207 659,61 | 03.10.2024 | 11.12.2034 | 42326,63 |
| ООО СИБСОЦБАНК | Администрация Алейского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 678 538,87 | 07.10.2024 | 23.12.2032 | 111458,35 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 11 334 954,30 | 03.10.2024 | 17.12.2026 | 0,6 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 323 986,96 | 18.10.2024 | 18.12.2030 | 39975,47 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 5 341 517,68 | 18.10.2024 | 18.12.2031 | 2 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 4 920 084,40 | 18.10.2024 | 20.12.2032 | 2 |
| ООО СИБСОЦБАНК | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 74 764,22 | 28.11.2024 | 27.01.2033 | 12211,79 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 9 697 382,30 | 13.01.2025 | 18.01.2027 | 0,6 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 60 184 375,42 | 30.04.2025 | 24.12.2026 | 0,6 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 28 874 764,32 | 28.04.2025 | 24.12.2026 | 0,6 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 67 774 097,90 | 30.04.2025 | 24.12.2026 | 0,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 71 087 202,00 | 06.05.2025 | 24.12.2026 | 0,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 133 792,04 | 26.05.2025 | 24.07.2026 | 2500 |
| ПАО ВТБ | ФКУ Упрдор Алтай | Обеспечение контракта | 81 663 397,96 | 20.05.2025 | 28.12.2026 | 0,6 |
| ПАО ВТБ | ФКУ Упрдор Алтай | Обеспечение контракта | 93 764 204,40 | 20.05.2025 | 07.09.2027 | 0,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 2 129 314,47 | 10.07.2025 | 18.08.2031 | 260068,05 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 305 479,43 | 22.08.2025 | 30.09.2033 | 49529,51 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 523 002,72 | 22.08.2025 | 30.09.2031 | 186014,96 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Комитет по ЖКХ г. Алейска | | 73 646,43 | 28.08.2025 | 05.10.2026 | 2500 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 48 310,70 | 28.08.2025 | 30.09.2031 | 5884,64 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Территориальное управление администрации округа | Исполнение гарантийных обязательств | 32 363,60 | 01.09.2025 | 05.10.2026 | 32363,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Комитет по ЖКХ г. Алейска | Исполнение гарантийных обязательств | 552 754,55 | 01.09.2025 | 26.10.2033 | 90106,56 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | администрация Краснощековског о р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 32 831,75 | 19.09.2025 | 25.12.2030 | 3457,68 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 434 643,10 | 26.09.2025 | 30.11.2033 | 71090,94 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 6 439 571,36 | 02.09.2025 | 23.12.2033 | 0,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Усть-Калманского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 121 210,30 | 02.10.2025 | 25.12.2029 | 10254,72 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Новичихинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 37 891,18 | 15.10.2025 | 25.12.2029 | 3178,71 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация МО Чарышский р-н | Исполнение гарантийных обязательств | 89 620,89 | 15.10.2025 | 26.12.2033 | 14692,92 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Усть-пристанского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 184 507,21 | 15.10.2025 | 26.12.2033 | 30249,07 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Поспелихинского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 44 242,80 | 15.10.2025 | 25.12.2029 | 3711,55 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Комитет по экономике Гипуновского р-на | Исполнение гарантийных обязательств | 60 792,48 | 15.10.2025 | 26.12.2033 | 9966,64 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Курьинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 19 157,63 | 15.10.2025 | 25.12.2030 | 2500 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация Курьинского с/с | Исполнение гарантийных обязательств | 27 111,06 | 15.10.2025 | 25.12.2030 | 2816,58 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | Администрация МО Чарышский р-н | Исполнение гарантийных обязательств | 29 213,82 | 15.10.2025 | 26.12.2033 | 4789,47 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 7 847 817,71 | 07.10.2025 | 25.01.2034 | 0,6 |
| ПАО ВТБ | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 2 081 912,40 | 28.10.2025 | 23.12.2033 | 0,6 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 31 681,57 | 27.10.2025 | 28.12.2032 | 4543,06 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 037 872,10 | 22.10.2025 | 26.12.2033 | 169756,07 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 1 772 188,20 | 27.10.2025 | 19.12.2029 | 146921,68 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 13 794,01 | 27.10.2025 | 26.12.2031 | 2500,00 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 345 853,36 | 28.10.2025 | 26.12.2029 | 28786,37 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Исполнение гарантийных обязательств | 739 733,37 | 27.11.2025 | 24.01.2034 | 120708,27 |
| ООО «СИБСОЦБАНК» | КГКУ Алтайавтодор | Обеспечение контракта | 7 397 333,70 | 20.08.2025 | 23.01.2026 | 0,6 |
| **Итого** | | | **540 862 886,51** | | | |

Залог имущества по кредитным договорам составляет 34 170 330,02:

1. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л057/23 от 31.05.2023 был приобретен экскаватор гусеничный залоговой стоимостью 7 105 000,00 рублей.
2. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л058/23 от 01.06.2023 были приобретены Косилки роторные КРН 2.1 -9 шт залоговой стоимостью 885 000,02 рублей
3. По кредитному договору с банком ООО Сибсоцбанк №Л059/23 от 09.06.2023 был приобретен гусеничный бульдозер залоговой стоимостью 5 142 900,00 рублей
4. По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-301 дск от 18.03.2024 был приобретен дробильно сортировочный комплекс залоговой стоимостью 16 000 000,00 рублей
5. По кредитному договору с банков ПАО ВТБ №СНЛ/403024-134050-302 от 18.03.2024 были приобретены погрузчики залоговой стоимостью 5 037 430,00 рублей

### 14. Движение арендованных основных средств

Общество имеет долгосрочные договора аренды земельных участков, в соответствии с ФСБУ 25, Общество отразило обязательство по арендным платежам строка 1450 бухгалтерского баланса.

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

| | | |
|---|---|---|
| счет 007 | Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 399 тыс. руб. |
| счет 009 | Обеспечение обязательств и платежей выданные | 575 033 тыс. руб. |
| счет 012 | Компенсационный фонд | 9 800 тыс. руб. |
| МЦ | Материальные ценности в эксплуатации | 43 705 тыс. руб. |

### 16.Иная информация, требующая раскрытия

**Учет договоров строительного подряда**

Договоры строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда») в отчетном периоде не заключались.

**Информация об участии в совместной деятельности**

Общество в совместной деятельности не участвует.

**Учет затрат на освоение природных ресурсов**

За 2025 год у Общества отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

**Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

В соответствии с ПБУ 22/2010 выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в бухгалтерском учете и отчетности. Ошибки могут быть существенными и не существенными. Учетной политикой Общества установлен критерий существенности выявленной ошибки: существенной признается ошибка, искажающая статью отчетности на 5% или более. При этом, в случае, когда ошибка в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период меньше 5%, но при этом оказывает влияние на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период, Обществом рассматривается вопрос о ее существенности. За отчетный период Общество корректировок, связанных с исправлением существенных ошибок, не проводило

## 17.Информация по прекращаемой деятельности и условные факты хозяйственной деятельности

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

Деятельность Общества оценивается как непрерывная. Общество планирует продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течении 12 месяцев, после отчетной даты.

В текущем периоде в Обществе возникали следующие судебные разбирательства

| Наименование контрагента и его статус истец/ответчик | Предмет иска | Сумма иска | Стадия рассмотрения |
|---|---|---|---|
| ООО «ДЛ-Транс» (истец) | о возмещении ущерба, причиненного в результате дорожно-транспортного происшествия | ущерб, причиненного в результате дорожно-транспортного происшествия в размере 227 957руб.00коп. | Определением Калининского районного суда г. Тюмени от 11.03.2024г. рассмотрение дела приостановлено в связи с нахождением участника ДТП на СВО |
| ООО «Глобалс Аудит» (истец) | о взыскании компенсации расходов участника торгов | 50 000руб. 00коп. | Решением мирового судьи судебного участка № 2 г. Алейска от 31.01.2025г. в удовлетворении исковых требований отказано в полном объёме |
| Шабакин А. Ю. (истец) | о возмещении ущерба, причинённого в результате ДТП, компенсации морального вреда и взыскании судебных расходов по оплате госпошлины | Сумма ущерба-503 869 руб.00коп., сумма морального вреда-500 000руб.00коп., сумма госпошлины-18 077 руб.00коп. | Решением Центрального районного суда г. Барнаула Алтайского края 03 апреля 2025г. в удовлетворении исковых требований отказано в полном объёме |
| ООО «АРС-Строй» (ответчик) | о взыскании задолженности по договору поставки и судебных расходов по оплате госпошлины | Сумма задолженности-1 243 134руб.10коп., сумма судебных расходов по оплате госпошлины-62 294руб.00коп. | Решением Арбитражного суда Алтайского края 03 апреля 2025г. исковые требования удовлетворены в полном объёме |
| ООО «АИЗ» (ответчик) | о взыскании задолженности по договору поставки и судебных расходов по оплате госпошлины | Сумма задолженности-500 000руб.00коп., сумма судебных расходов по оплате госпошлины-16 | Решением Арбитражного суда Алтайского края 07 августа 2025г. исковые требования удовлетворены в полном объёме |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 435руб.25коп. | |
| ООО «Домарт» (ответчик) | о взыскании задолженности по договору поставки и судебных расходов по оплате госпошлины | Сумма задолженности-27 200руб.00коп., сумма судебных расходов по оплате госпошлины-10 000руб.00коп. | Решением Арбитражного суда Алтайского края 18 августа 2025г. исковые требования удовлетворены в полном объёме |
| ФКУ Упрдор «Алтай» (ответчик) | О взыскании неосновательного обогащения по государственному контракту № 60\21 от 15.06.2021г., судебные расходы по оплате государственной пошлины | Сумма неосновательного обогащения-29 128 520руб.81коп., сумма судебных расходов по оплате государственной пошлины -166 843руб., 14 801рубль 00коп. | Решением Арбитражного суда Алтайского края 04 марта 2025г. исковые требования удовлетворены в полном объёме 03 июня 2025года Седьмым арбитражным апелляционным судом г. Томска вынесена резолютивная часть решения об оставлении решения суда без изменения, апелляционные жалобы без удовлетворения. 30 октября 2025года Арбитражным судом Западно-Сибирского округа вынесена резолютивная часть постановления, в которой суд постановил: решение от 18.03.2025г. Арбитражного суда Алтайского края и постановление от 17.06.2025г. Седьмого арбитражного апелляционного оставить без изменения, кассационные жалобы без удовлетворения. |
| Чичин С. В. (истец) | о взыскании суммы ущерба, причиненного в результате дорожно-транспортного происшествия | 868 350руб.00коп. | Решением Центрального районного суда г. Барнаула Алтайского края 21 марта 2025г. в удовлетворении исковых требований отказано в полном объёме. 06 августа 2025года Алтайским краевым судом вынесено апелляционное определение об оставлении решения суда без изменения, апелляционной жалобы без удовлетворения. 23 декабря 2025года Восьмым кассационным судом общей юрисдикции г. Кемерово судом Западно-Сибирского округа вынесено постановление, в которой суд постановил: решение от 21.03.2025г. Центрального районного суда г. Барнаула Алтайского края и |

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | - | - | - |

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) 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. | 1 327 584 | (39 674) | 195 694 | (3 094) | 639 | (82 078) | - | - | - | - | - | 1 520 184 | (121 113) |
| | За 2024 г. | 1 779 110 | (771 913) | 332 428 | (10 581) | 10 174 | (118 101) | - | - | - | - | - | 1 327 584 | (39 674) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 90 665 | (758) | 15 324 | (132) | 13 | (3 464) | - | - | - | - | - | 105 857 | (4 209) |
| | За 2024 г. | 141 044 | (66 176) | 18 951 | (506) | 441 | (3 848) | - | - | - | - | - | 90 665 | (756) |
| Сооружения | За 2025 г. | 62 812 | (1 591) | 18 786 | - | - | (4 553) | - | - | - | - | - | 81 598 | (6 144) |
| | За 2024 г. | 142 696 | (84 092) | 9 852 | (201) | 201 | (7 236) | - | - | - | - | - | 62 812 | (1 591) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 818 668 | (31 048) | 107 429 | (2 358) | 589 | (55 136) | - | - | - | - | - | 923 739 | (85 595) |
| | За 2024 г. | 1 195 737 | (477 166) | 79 310 | (17) | 3 | (82 696) | - | - | - | - | - | 818 667 | (31 048) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 724 | (22) | - | - | - | (75) | - | - | - | - | - | 724 | (97) |
| | За 2024 г. | 843 | (212) | 149 | - | - | (78) | - | - | - | - | - | 724 | (22) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 153 282 | (6 235) | 53 835 | (604) | 37 | (18 738) | - | - | - | - | - | 206 513 | (24 936) |
| | За 2024 г. | 297 374 | (143 478) | 23 174 | (9 767) | 9 524 | (24 123) | - | - | - | - | - | 153 282 | (6 235) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | 64 | (2) | - | - | - | (9) | - | - | - | - | - | 64 | (11) |
| | За 2024 г. | 564 | (470) | - | - | - | (31) | - | - | - | - | - | 64 | (1) |
| Рабочий скот | За 2025 г. | 537 | (18) | 320 | - | - | (103) | - | - | - | - | - | 857 | (121) |
| | За 2024 г. | 852 | (319) | 160 | (90) | 5 | (89) | - | - | - | - | - | 537 | (18) |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | 200 832 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 200 832 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 200 832 | - | - | - | - | - | - | - | - | 200 832 | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | | | переоценка | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 43 254 | (6 116) | 53 261 | (6 822) | 503 | (4 026) | - | - | - | 89 693 | (9 639) |
| | За 2024 г. | 150 581 | (26 571) | 5 595 | (40 471) | 10 913 | (6 297) | - | - | - | 43 254 | (6 116) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 48 045 | - | - | (1 479) | - | - | - | 48 045 | (1 479) |
| | За 2024 г. | 72 450 | (14 621) | - | - | - | (1 218) | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 43 254 | (6 116) | 5 216 | (6 822) | 503 | (2 547) | - | - | - | 41 648 | (8 160) | |
| | За 2024 г. | 78 131 | (11 950) | 5 595 | 40 471 | 10 913 | (5 079) | - | - | - | 43 254 | (6 116) | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.3. 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 | 1 222 962 | 1 124 216 | 1 131 138 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 101 648 | 89 906 | 74 868 |
| Сооружения | 75 453 | 61 221 | 58 604 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 829 378 | 787 620 | 776 336 |
| Офисное оборудование | 628 | 702 | 631 |
| Транспортные средства | 181 578 | 147 046 | 153 890 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 53 | 62 | 93 |
| Рабочий скот | 736 | 519 | 533 |
| Земельные участки | 33 489 | 37 139 | 66 182 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 256 163 | 200 832 | 69 |
| в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | | | |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 55 331 | - | 63 |
| Земельные участки | 200 832 | 200 832 | - |
| Здания | - | - | - |
| Сооружения | - | - | - |
| Транспортные средства | - | - | 6 |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | | | |

### 4.4. 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 | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

## 4.5. 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. | - | - | 204 996 | - | (32 137) | (172 859) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 324 500 | - | (37 262) | (287 238) | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | 1 458 | - | - | (1 458) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Основные средства | За 2025 г. | - | - | 122 721 | - | (32 137) | (90 584) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 114 250 | - | (37 262) | (76 988) | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | 320 | - | - | (320) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 160 | - | - | (160) | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 76 330 | - | - | (76 330) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 8 083 | - | - | (8 083) | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | 4 167 | - | - | (4 167) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 201 269 | - | - | (201 269) | - | - |
| Малоценные основные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 589 | - | - | (589) | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 149 | - | - | (149) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | 44 736 | - | 80 305 | - | - | (74 863) | 50 177 | - |
| | За 2024 г. | 22 797 | - | 67 726 | - | (161) | (45 626) | 44 736 | - |
| в том числе: Ремонт крыши и фронтона РММ (Поспелиха) | За 2025 г. | 97 | - | 1 021 | - | - | (1 118) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 97 | - | - | - | 97 | - |
| Баня передвижная в Усть-Пристанском р-не | За 2025 г. | 230 | - | 359 | - | - | (589) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 230 | - | - | - | 230 | - |
| Монтаж ДСК Краснощеково | За 2025 г. | 34 495 | - | 4 750 | - | - | (39 244) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 34 495 | - | - | - | 34 495 | - |
| Монтаж Дробилки СМД-109 (СМ 741) | За 2025 г. | 41 | - | - | - | - | (41) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 41 | - | - | - | 41 | - |
| Площадка производственная г. Алейск ул. Дорожная 23а | За 2025 г. | 2 810 | - | - | - | - | (2 810) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 810 | - | - | - | 2 810 | - |
| Площадка для хранения инертных материалов 2 (АБЗ) | За 2025 г. | 1 978 | - | 3 288 | - | - | - | 5 265 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 978 | - | - | - | 1 978 | - |
| Монтаж емкости для хранения ПБВ (60м3) | За 2025 г. | - | - | 5 315 | - | - | (5 315) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 3 239 | - | - | (3 239) | - | - |
| Реконструкция здания операторской под гараж ул. Дорожная 12а | За 2025 г. | 3 235 | - | 6 773 | - | - | (10 008) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 3 235 | - | - | - | 3 235 | - |
| Строительство здания цеха строительных конструкций ул. Дорожная 12а | За 2025 г. | 1 850 | - | 6 377 | - | - | - | 8 227 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 850 | - | - | - | 1 850 | - |
| Модернизация ДСК инв1452 Шипуново | За 2025 г. | - | - | 605 | - | - | (605) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Модернизация крыши дома линейной службы У-Пристань | За 2025 г. | - | - | 400 | - | - | (400) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Надувная моторная лодка ПВХ в комплекте с мотором | За 2025 г. | - | - | 227 | - | - | (227) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Модернизация АСУ-КА100 (транспортер) | За 2025 г. | - | - | 3 043 | - | - | (3 043) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Площадка производственная №3 г.Алейск ул.Дорожная 12а | За 2025 г. | - | - | 2 866 | - | - | (2 866) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ремонт крыши котельной (Поспелиха) | За 2025 г. | - | - | 253 | - | - | (253) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Модернизация участка по производству минеральной | За 2025 г. | - | - | 4 163 | - | - | (4 163) | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| крошки (конвейер КЛ 14-500) | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Временный летний домик №1 | За 2025 г. | - | - | 1 358 | - | - | - | 1 358 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Временный летний домик №2 | За 2025 г. | - | - | 1 368 | - | - | - | 1 368 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Модернизация тепловой сети Чарыш | За 2025 г. | - | - | 244 | - | - | - | 244 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Монтаж мобильного асфальтобетонного завода циклического типа действия ALmix TP1500 | За 2025 г. | - | - | 32 618 | - | - | - | 32 618 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Модернизация бетоносмесительного завода марки "HAINUO" модели "HZS60D" | За 2025 г. | - | - | 637 | - | - | (637) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальный ремонт гаража №1 (с.Маралиха) | За 2025 г. | - | - | 3 545 | - | - | (3 545) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Строительство забора по адресу с.Чарышское ул.Никифорова д.9 | За 2025 г. | - | - | 405 | - | - | - | 405 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Монтаж котла водогрейного КВр-0,39-95-К Усть-Пристань | За 2025 г. | - | - | 313 | - | - | - | 313 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Монтаж котла КВр-0,4 МВт Курья | За 2025 г. | - | - | 379 | - | - | - | 379 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Площадка для хранения ПГС (Шипуново) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 801 | - | - | - | - | (1 801) | - | - |
| Одноквартирный жилой дом с.Поспелиха | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 121 | - | - | - | (121) | - | - | - |
| Хозпостройка обогревательного пункта с.Огни | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 39 | - | - | - | (39) | - | - | - |
| Реконструкция склада МТС под гараж дорожной техники, г. Алейск, ул. Дорожная 12а | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 9 888 | - | 957 | - | - | (10 844) | - | - |
| Реконструкция административного здания г. Алейск, ул. Дорожная 6а | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 4 257 | - | 534 | - | - | (4 791) | - | - |
| Монтаж бетоносмесительного завода марки "HAINUO" модели "HZS60D" | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 6 691 | - | 4 411 | - | - | (11 102) | - | - |
| Модернизация крыши теплой стоянки Усть-Пристань | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 400 | - | - | (400) | - | - |
| Модернизация крыши административного здания в Усть-Калманке | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 915 | - | - | (2 915) | - | - |
| Дополнительная гидролиния для фронтального погрузчика | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 250 | - | - | (250) | - | - |
| Монтаж линии фасовки битумных вяжущих | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 233 | - | - | (2 233) | - | - |
| Площадка производственная №2 г. Алейск ул. Дорожная 12а | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 8 051 | - | - | (8 051) | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.6. 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 6. Запасы

### 6.1. 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. | 472 750 | - | 4 725 431 | (4 839 738) | - | - | X | X | 358 442 | - |
| | За 2024 г. | 408 914 | - | 5 226 311 | (5 162 475) | - | - | X | X | 472 750 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 289 061 | - | 2 081 400 | (64 805) | - | - | (2 025 788) | - | 279 868 | - |
| | За 2024 г. | 208 492 | - | 1 848 262 | (1 767 694) | - | - | - | - | 289 060 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 54 815 | - | 443 177 | (46 697) | - | - | (390 306) | - | 60 989 | - |
| | За 2024 г. | 31 623 | - | 373 572 | (350 380) | - | - | - | - | 54 815 | - |
| Товары | За 2025 г. | 371 | - | 4 967 | (1 161) | - | - | (3 801) | - | 376 | - |
| | За 2024 г. | 130 | - | 3 708 | (3 467) | - | - | - | - | 371 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 124 695 | - | 2 179 910 | (4 711 370) | - | - | 2 419 896 | - | 13 131 | - |
| | За 2024 г. | 160 214 | - | 2 982 096 | (3 017 615) | - | - | - | - | 124 695 | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 3 240 | - | 15 630 | (15 241) | - | - | - | - | 3 629 | - |
| | За 2024 г. | 7 906 | - | 18 494 | (23 160) | - | - | - | - | 3 240 | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | 568 | - | 347 | (466) | - | - | - | - | 449 | - |
| | За 2024 г. | 549 | - | 179 | (160) | - | - | - | - | 568 | - |

### 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 | - | - | - |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 40 314 | (1 819) | 72 506 | - | (62 501) | (77) | (1 819) | - | 50 242 | (92) |
| | За 2024 г. | 29 980 | (1 211) | 36 045 | - | (33 223) | - | (221) | - | 40 314 | (1 819) |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 11 052 | - | 44 583 | - | (17 775) | (58) | - | - | 37 802 | - |
| | За 2024 г. | 16 088 | - | 13 046 | - | (18 082) | - | - | - | 11 052 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 8 067 | (1 819) | 21 709 | - | (24 705) | - | (1 819) | - | 5 070 | (92) |
| | За 2024 г. | 7 309 | (1 211) | 6 266 | - | (8 184) | - | (221) | - | 8 067 | (1 819) |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 185 | - | 74 | - | (71) | (12) | - | - | 175 | - |
| | За 2024 г. | 170 | - | 58 | - | (43) | - | - | - | 185 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 12 819 | - | (25) | - | (14 524) | (6) | - | - | 342 | - |
| | За 2024 г. | 547 | - | 13 711 | - | (1 439) | - | - | - | 12 819 | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. | - | - | 312 | - | - | - | - | - | 312 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | 231 | - | - | - | - | - | 231 | - |
| | За 2024 г. | 11 | - | - | - | (11) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 2 075 | - | 78 | - | (470) | - | - | - | 1 682 | - |
| | За 2024 г. | 560 | - | 1 675 | - | (160) | - | - | - | 2 075 | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 6 116 | - | 3 154 | - | (4 642) | - | - | - | 4 628 | - |
| | За 2024 г. | 5 295 | - | 6 062 | - | (5 241) | - | - | - | 6 116 | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 40 314 | (1 819) | 72 506 | - | (62 501) | (77) | (1 819) | X | 50 242 | (92) |
| | За 2024 г. | 29 980 | (1 211) | 36 045 | - | (33 223) | - | (221) | X | 40 314 | (1 819) |

## 7.2. 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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - | - | - | - |

## 8. Обязательства

### 8.1. 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. | 99 078 | 31 364 | - | (35 794) | - | - | 94 648 |
| | За 2024 г. | 104 606 | 26 711 | - | (32 395) | - | - | 99 078 |
| 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. | 41 337 | 31 364 | - | (10 674) | - | - | 62 027 |
| | За 2024 г. | 71 899 | 1 677 | - | (32 239) | - | - | 41 337 |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | 57 741 | - | - | (25 120) | - | - | 32 621 |
| | За 2024 г. | 32 707 | 25 034 | - | - | - | - | 57 741 |
| 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. | 156 | - | - | (156) | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 381 989 | 219 399 | 1 468 | (261 039) | - | - | 341 817 |
| | За 2024 г. | 130 364 | 325 027 | 917 | (74 317) | (1) | - | 381 990 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 45 919 | 107 911 | 975 | (114 037) | - | - | 40 769 |
| | За 2024 г. | 67 938 | 50 081 | 731 | (72 830) | - | - | 45 919 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 128 987 | 16 821 | - | (145 299) | - | - | 509 |
| | За 2024 г. | 748 | 128 769 | - | (529) | (1) | - | 128 987 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 22 | 10 | - | (15) | - | - | 17 |
| | За 2024 г. | 11 | 17 | - | (7) | - | - | 22 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 600 | 2 817 | 477 | (1 164) | - | - | 2 816 |
| | За 2024 г. | 446 | 695 | - | (541) | - | - | 600 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | 42 | - | - | - | - | 42 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 17 659 | 22 321 | - | - | - | - | 39 980 |
| | За 2024 г. | 13 349 | 4 678 | - | (368) | - | - | 17 659 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 145 172 | 27 535 | - | - | - | - | 172 708 |
| | За 2024 г. | 11 669 | 133 503 | - | - | - | - | 145 173 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 20 501 | 30 308 | 15 | - | - | - | 50 825 |
| | За 2024 г. | 17 551 | 2 765 | 186 | - | - | - | 20 501 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 23 129 | 11 007 | - | - | - | - | 34 135 |
| | За 2024 г. | 18 652 | 4 519 | - | (42) | - | - | 23 129 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Целевое финансирование | За 2025 г. | - | 540 | - | 524 | - | - | 16 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 481 067 | 250 763 | 1 468 | (296 833) | - | X | 436 465 |
| | За 2024 г. | 234 970 | 351 738 | 917 | (106 712) | (1) | X | 481 068 |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | - |

### 8.3. 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. | 296 640 | 715 490 | 251 737 | 18 290 | 742 103 |
| | За 2024 г. | 181 073 | 345 372 | 207 701 | 22 105 | 296 640 |
| в том числе: Резерв премии по итогам года | За 2025 г. | 96 429 | 238 235 | 157 272 | - | 177 392 |
| | За 2024 г. | 58 930 | 167 572 | 128 724 | 1 349 | 96 429 |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 71 449 | 162 787 | 93 375 | - | 140 862 |
| | За 2024 г. | 55 434 | 91 813 | 75 798 | - | 71 449 |
| Резерв на гарантийный ремонт | За 2025 г. | 128 762 | 314 468 | 1 090 | 18 290 | 423 849 |
| | За 2024 г. | 66 709 | 85 987 | 3 179 | 20 756 | 128 762 |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные - всего | - | 222 | 222 |
| в том числе:<br>БСР ООО | - | 222 | 222 |
| Выданные - всего | 575 033 | 337 638 | 234 108 |
| в том числе:<br>Филиал ЦЕНТРАЛЬНЫЙ Банка ВТБ ПАО г. Москва | 390 700 | 170 305 | 12 500 |
| "СИБСОЦБАНК" ООО | 184 333 | 167 333 | 221 608 |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 1 656 619 | 1 191 657 |
| Затраты на оплату труда | 576 300 | 368 988 |
| Отчисления на социальные нужды | 177 182 | 113 458 |
| Амортизация | 66 300 | 77 637 |
| Прочие затраты | 1 109 241 | 458 307 |
| Итого по элементам | 3 585 642 | 2 210 047 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 3 585 642 | 2 210 047 |

Генеральный директор — (подпись) — С.Л. Разумов

(наименование должности) (расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.