

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		поступило	Изменения за период						На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-	138	(23)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-	138	(23)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	115	-	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	115	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	14 892 480	(6 337 567)	1 111 681	(1 767 428)	359 153	(1 033 227)	-	-	-	-	-	-	14 236 733	(7 011 642)
	3а 2024 г.	14 314 227	(5 560 954)	723 299	(145 046)	138 547	(915 160)	-	-	-	-	-	-	14 892 480	(6 337 567)
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	749 209	(347 349)	737	(1 000)	638	(26 081)	-	-	-	-	-	-	748 946	(372 792)
	3а 2024 г.	716 027	(324 197)	35 096	(1 914)	1 917	(25 068)	-	-	-	-	-	-	749 209	(347 349)
Сооружения	3а 2025 г.	755 714	(470 484)	34 398	-	-	(30 353)	-	-	-	-	-	-	790 112	(500 837)
	3а 2024 г.	748 500	(441 877)	8 966	(1 752)	1 602	(30 208)	-	-	-	-	-	-	755 714	(470 484)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	7 409 211	(3 871 910)	555 071	(294 261)	290 244	(607 622)	-	-	-	-	-	-	7 670 020	(4 189 288)
	3а 2024 г.	7 191 091	(3 419 433)	306 370	(88 250)	87 806	(540 282)	-	-	-	-	-	-	7 409 211	(3 871 910)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	5 497	(2 396)	242	-	132	(596)	-	-	-	-	-	-	5 739	(2 860)
	3а 2024 г.	5 325	(1 803)	322	(150)	85	(678)	-	-	-	-	-	-	5 497	(2 396)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 459 610	(1 640 402)	520 780	(68 028)	68 028	(367 857)	-	-	-	-	-	-	4 912 362	(1 940 231)
	3а 2024 г.	4 136 943	(1 368 716)	368 951	(46 283)	46 283	(317 970)	-	-	-	-	-	-	4 459 610	(1 640 402)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	7 492	(4 863)	192	(139)	112	(629)	-	-	-	-	-	-	7 546	(5 380)
	3а 2024 г.	8 281	(4 725)	-	(789)	693	(830)	-	-	-	-	-	-	7 492	(4 863)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 504 834	-	260	(1 404 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 504 834	-
	3а 2024 г.	1 506 986	-	3 595	(5 747)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 504 834	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	913	(164)	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	-	913	(254)
	3а 2024 г.	1 074	(202)	-	(161)	161	(122)	-	-	-	-	-	-	913	(164)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	1 893 221	(125 697)	-	-	-	(169 857)	-	-	-	-	-	-	1 893 221	(295 554)
	3а 2024 г.	1 457 230	(138 102)	1 893 221	(1 457 230)	173 936	(161 530)	-	-	-	-	-	-	1 893 221	(125 697)
в том числе:															
Земельные участки	3а 2025 г.	1 893 221	(125 697)	-	-	-	(169 857)	-	-	-	-	-	-	1 893 221	(295 554)
	3а 2024 г.	1 457 230	(138 102)	1 893 221	(1 457 230)	173 936	(161 530)	-	-	-	-	-	-	1 893 221	(125 697)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	4 433	(1 108)	-	-	-	(1 921)	-	-	4 433	(3 029)
	3а 2024 г.	34 446	(21 599)	8 177	(38 191)	29 687	(9 197)	-	-	4 433	(1 108)
в том числе:											
Здания	3а 2025 г.	4 433	(1 108)	-	-	-	(1 921)	-	-	4 433	(3 029)
	3а 2024 г.	27 589	(21 059)	8 177	(31 334)	29 085	(9 135)	-	-	4 433	(1 108)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	540	(540)	-	(540)	540	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 317	-	-	(6 317)	62	(62)	-	-	-	-

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	8 723 067	8 817 603	8 574 102
в том числе:			
Здания	377 557	401 861	394 200
Сооружения	289 275	285 230	306 623
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 480 732	3 537 301	3 771 658
Офисное оборудование	2 879	3 100	3 522
Транспортные средства	2 972 131	2 819 208	2 768 227
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 166	2 630	3 556
Земельные участки	1 597 667	1 767 524	1 325 445
Другие виды основных средств	659	750	872
Неамортизируемые основные средства - всего	101 094	1 508 158	1 511 147
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			
Здания	-	3 324	4 161
Земельные участки	101 094	1 504 834	1 506 986
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.	483	-	1 340 526	-	(320 318)	(1 020 691)	-	-
	За 2024 г.	41	-	2 749 739	-	(191 936)	(2 557 361)	483	-
в том числе:									
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	260	-	-	(260)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 895 128	-	-	(1 895 128)	-	-
	За 2025 г.	-	-	320 277	-	(320 277)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	191 936	-	(191 936)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	472 402	-	-	(472 402)	-	-
	За 2024 г.	-	-	367 767	-	-	(367 767)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	442	-	547 207	-	-	(547 648)	-	-
	За 2024 г.	-	-	290 556	-	-	(290 115)	442	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	187	-	-	(187)	-	-
	За 2024 г.	-	-	322	-	-	(322)	-	-
Здания	За 2025 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	-	-	41	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(4 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 030	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 044	-	93 174	-	(466)	(31 957)	61 796	-
	За 2024 г.	1 268	-	38 084	-	-	(38 307)	1 044	-
в том числе:									
	За 2025 г.	120	-	17 208	-	(120)	-	17 208	-
	За 2024 г.	120	-	-	-	-	-	120	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	12 883	-	-	(12 883)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	42 979	-	(346)	-	42 634	-
	За 2024 г.	1 148	-	21 938	-	-	(23 086)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	424	-	13 002	-	-	(13 426)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 212	-	-	(1 787)	424	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	500	-	7 102	-	-	(5 648)	1 954	-
	За 2024 г.	-	-	13 934	-	-	(13 434)	500	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	537	-	57 759	-	-	(58 296)	-	-
	За 2024 г.	305	-	8 043	-	-	(7 811)	537	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	35 495	-	-	(35 495)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 521 197	(569 053)	80 914	(2 983)	-	204	(249 123)	(40 000)	1 559 331	(818 176)
	За 2024 г.	1 359 004	(569 053)	183 553	(61 607)	-	247	-	40 000	1 521 197	(569 053)
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	838 398	(569 053)	-	-	-	204	(249 123)	-	838 602	(818 176)
	За 2024 г.	838 151	(569 053)	-	-	-	247	-	-	838 398	(569 053)
Предоставленные займы	За 2025 г.	682 799	-	80 914	(2 983)	-	-	-	(40 000)	720 730	-
	За 2024 г.	520 853	-	183 553	(61 607)	-	-	-	40 000	682 799	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	192 100	-	113 005 500	(112 354 200)	-	-	(40 000)	40 000	883 400	(40 000)
	За 2024 г.	86 600	-	16 311 100	(16 165 600)	-	-	-	(40 000)	192 100	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	189 000	-	113 005 500	(112 351 200)	-	-	-	-	843 300	-
	За 2024 г.	35 000	-	16 311 100	(16 157 100)	-	-	-	-	189 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 100	-	-	(3 000)	-	-	(40 000)	40 000	40 100	(40 000)
	За 2024 г.	51 600	-	-	(8 500)	-	-	-	(40 000)	3 100	-
Итого	За 2025 г.	1 713 297	(569 053)	113 086 414	(112 357 183)	-	204	(289 123)	-	2 442 731	(858 176)
	За 2024 г.	1 445 604	(569 053)	16 494 653	(16 227 207)	-	247	-	-	1 713 297	(569 053)

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

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	3а 2025 г.	2 601 608	-	34 387 222	(34 953 228)	-	(251 139)	X	X	2 035 603	(251 139)
	3а 2024 г.	2 871 201	-	44 336 093	(44 605 685)	-	-	X	X	2 601 608	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 316 188	-	7 728 191	(8 099 522)	-	(251 139)	-	-	1 944 857	(251 139)
	3а 2024 г.	2 733 970	-	14 218 901	(14 636 683)	-	-	-	-	2 316 188	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	46 046	-	3 253 656	(3 271 149)	-	-	-	-	28 554	-
	3а 2024 г.	63 133	-	3 418 089	(3 435 176)	-	-	-	-	46 046	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 914 400	(1 914 400)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	239 374	-	23 405 375	(23 582 557)	-	-	-	-	62 192	-
	3а 2024 г.	74 098	-	24 784 702	(24 619 426)	-	-	-	-	239 374	-

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	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 285 403	(78 174)	751 121	12 770	(388 909)	(230)	1 095	-	1 660 155	(371 175)
	3а 2024 г.	1 323 930	(108 121)	675 344	-	(713 871)	-	30 139	-	1 285 403	(78 174)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	300 485	(606)	401 091	-	(220 758)	(4)	456	-	480 814	(186)
	3а 2024 г.	189 728	(704)	224 807	-	(114 050)	-	248	-	300 485	(606)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	555 839	(77 569)	287 283	-	(74 285)	(196)	639	-	768 641	(163 442)
	3а 2024 г.	605 944	(107 418)	414 438	-	(464 543)	-	29 891	-	555 839	(77 569)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	308 440	-	(241)	12 770	(27 449)	(25)	-	-	293 495	(207 547)
	3а 2024 г.	299 424	-	11 551	-	(2 535)	-	-	-	308 440	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	71 520	-	139	-	(49 899)	(2)	-	-	21 758	-
	3а 2024 г.	115 998	-	431	-	(44 909)	-	-	-	71 520	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3 064	-	4 064	-	(2 654)	-	-	-	4 474	-
	3а 2024 г.	16 949	-	2 654	-	(16 539)	-	-	-	3 064	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 173	-	475	-	(89)	-	-	-	1 559	-
	3а 2024 г.	723	-	658	-	(208)	-	-	-	1 173	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	9	-	215	-	(22)	(3)	-	-	199	-
	3а 2024 г.	96	-	18	-	(105)	-	-	-	9	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	44 873	-	29 927	-	(13 753)	-	-	-	61 047	-
	3а 2024 г.	36 531	-	20 787	-	(12 445)	-	-	-	44 873	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	28 168	-	-	-	-	-	28 168	-
	За 2024 г.	58 537	-	-	-	(58 537)	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 285 403	(78 174)	751 121	12 770	(388 909)	(230)	1 095	X	1 660 155	(371 175)
	За 2024 г.	1 323 930	(108 121)	675 344	-	(713 871)	-	30 139	X	1 285 403	(78 174)

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	371 175	-	78 174	-	108 121	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	186	-	606	-	704	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	163 443	-	77 569	-	107 418	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	207 547	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	642 799	80 914	-	2 984	-	-	720 729
	3а 2024 г.	520 853	183 553	-	61 607	-	-	642 799
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	642 799	80 914	-	2 984	-	-	720 729
	3а 2024 г.	520 853	183 553	-	61 607	-	-	642 799
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 944 093	2 195 672	9 394	(3 491 178)	(531)	-	2 657 450
	3а 2024 г.	4 758 247	9 748 735	358 262	(10 921 151)	-	-	3 944 093
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	681 478	1 170 355	15	(679 020)	(8)	-	1 172 820
	3а 2024 г.	564 770	678 020	15	(561 327)	-	-	681 478
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 741 510	8 043	-	(1 171 849)	-	-	577 704
	3а 2024 г.	1 875 043	307 459	-	(440 992)	-	-	1 741 510
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	159 298	37 059	9 379	(47 433)	(523)	-	157 780
	3а 2024 г.	136 605	41 292	2 854	(21 453)	-	-	159 298
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	584 143	909 937	-	(1 494 080)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 797 779	8 293 183	325 400	(9 832 219)	-	-	584 143
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	13 961	-	-	(13 882)	-	-	79
	За 2024 г.	15 999	-	29 982	(32 020)	-	-	13 961
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45 358	7 397	-	(375)	-	-	52 380
	За 2024 г.	26 475	53 528	11	(34 656)	-	-	45 358
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	439 444	-	-	(84 311)	-	-	355 133
	За 2024 г.	117 330	322 115	-	-	-	-	439 444
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	117 358	23 431	-	(46)	-	-	140 743
	За 2024 г.	99 748	16 046	-	1 564	-	-	117 358
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	161 332	39 411	-	-	-	-	200 743
	За 2024 г.	124 425	36 907	-	-	-	-	161 332
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	11	-	(12)	-	-	12
	За 2024 г.	28	18	-	(33)	-	-	13
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	198	28	-	(170)	-	-	56
	За 2024 г.	45	168	-	(15)	-	-	198
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 586 892	2 276 586	9 394	(3 488 194)	(531)	X	3 378 179
	За 2024 г.	5 279 100	9 932 288	358 262	(10 859 544)	-	X	4 586 892

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	-	-	-

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.	321 745	563 186	497 427	7 187	380 317
	За 2024 г.	244 905	476 550	393 368	6 342	321 745
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	321 745	563 186	497 427	7 187
	За 2024 г.	244 905	476 550	393 368	6 342	321 745

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	113 246	151 883	130 014
в том числе: Поступление обеспечения заявок (от поставщиков)	113 246	151 883	130 014
Выданные - всего	4 321 252	4 690 670	5 139 559
в том числе: Обеспечение кредитной линии (Залог движимого/недвижимого имущества)	1 436 998	1 081 273	804 383
Обеспечения банковских гарантий (Залог движимого/недвижимого имущества)	2 808 058	3 528 535	4 250 932
Перечисление обеспечения заявок (эл.площадки, заказчики)	76 196	80 862	84 244

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 514 996	7 288 969
Затраты на оплату труда	3 963 159	3 304 233
Отчисления на социальные нужды	1 229 905	1 014 723
Амортизация	1 033 763	922 813
Прочие затраты	8 054 752	6 256 109
Итого по элементам	21 796 575	18 786 847
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(194 675)	148 189
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 601 900	18 935 036

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Акционерное общество
«Тюменское областное дорожно-эксплуатационное предприятие»

АО «ТОДЭП»

ПОЯСНЕНИЯ
к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Акционерное общество "Тюменское областное дорожно-эксплуатационное предприятие»

Сокращенное наименование: АО «ТОДЭП»

1.1. Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме

Акционерное общество "Тюменское областное дорожно-эксплуатационное предприятие создано 05 мая 2006 года (Распоряжением Департамента имущественных отношений Тюменской области №378/05 от 20.04.2006г. ГУП.ТО "ТОДЭП" преобразовано в ОАО "ТОДЭП").

В связи с внесением изменений в Устав Общества и требованиями Федерального закона от 5 мая 2014 г. N 99-ФЗ "О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" 12 марта 2015 года были зарегистрированы изменения в учредительных документах Общества, в т.ч. переименование Открытого акционерного общества "Тюменское областное дорожно-эксплуатационное предприятие" в Акционерное общество "Тюменское областное дорожно-эксплуатационное предприятие"

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики 143, кор. 2.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 625026, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики 143, кор. 2.

тел. (8 3452) 20-85-70

Адрес электронной почты: priemnaya@todep.ru

1.2. Управление деятельностью Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

Единственный акционер Общества - Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2025 г. входят:

Шустов Сергей Викторович	Заместитель Губернатора Тюменской области
Кистрина Татьяна Геннадьевна	Начальник отдела автомобильных дорог управления транспорта и дорожного хозяйства Главного управления строительства Тюменской области
Чернявская Ольга Борисовна	Начальник отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа Общества – Генеральный директор – Зинчук Юрий Николаевич. Полномочия возложены с 27.11.2024 г.

(приказ Департамента имущественных отношений Тюменской области № 0659/12 от 31.10.2024 г., Протокол заседания совета директоров №18 от 20.11.2024 г.) по настоящее время.

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлись строительство, содержание и текущий ремонт автомобильных дорог, мостов и дорожных сооружений.

Общая численность работающих в АО «ТОДЭП» по состоянию на 31.12.2025 года – 3597 чел., на 31.12.2024 года – 3424 чел.

Среднесписочная численность работающих в АО «ТОДЭП» составила: за 2025 год - 3464 чел., за 2024 год - 3325 чел.

1.3. Филиалы и представительства Общества

В составе Общества создано 7 филиалов:

1. Дорожное ремонтно-строительное управление–1: 625015, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Дальняя, д.24;

2. Дорожное ремонтно-строительное управление–2: 625061, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Производственная, д.21, корпус 1;

3. Дорожное ремонтно-строительное управление–3: 627018, Тюменская область, г. Ялуторовск, ул. Ворошилова, д.65;

4. Дорожное ремонтно-строительное управление–4: 627070, Тюменская область, Омутинский район, с. Омутинское, ул. Привокзальная, д.104;

5. Дорожное ремонтно-строительное управление–5: 627750, Тюменская область, г. Ишим, ул. Техническая, д.8;

6. Дорожное ремонтно-строительное управление–6: 626109, Тюменская область, г. Тобольск, БСИ-2, квартал 1, №3;

7. Дорожное ремонтно-строительное управление–7: 626033, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Самолетная, д.2.

Общество имеет представительство, расположенное: Республика Казахстан, г. Астана, Сарыаркинский район, ул. Пушкина, 166/6.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества

Общество имеет дочерние и зависимые хозяйственные общества:

№ п/п/	Наименование (имя)	Юридический и почтовый адрес	Количество принадлежащих обыкновенных акций (штук)	Доля в уставном капитале (%)
1	Открытое акционерное общество "Тюменьдороргтехстрой" (ОАО «Тюменьдороргтехстрой»)	625026, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, 143, строение 2	43 636	99,0017
2	Акционерное общество "Тюмендорстрой" (АО "Тюмендорстрой")	625033, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Мегионская, 13	8 985 506	97,9618
3	Акционерное общество «Дорпромстрой» (АО "Дорпромстрой")	627755, Российская Федерация, Тюменская область, Ишимский район, г. Ишим, ул. Республики, 93	194 256 667	99,99911

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность предприятия составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34 н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность» и иных Положениях по бухгалтерскому учету, применяемых коммерческими организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству РФ, других нормативных актах и методических указаниях по вопросам бухгалтерского учета, а так же Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета АО «ТОДЭП».

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации.

В случаях, когда Общество допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, существенные отступления раскрываются в бухгалтерской отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результата, который данные отступления оказали на понимание финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении. Обществом обеспечивается подтверждение оценки в денежном выражении последствий отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

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

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: ERP Управление строительной организацией», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о финансовых результатах;
- 3) отчет об изменениях капитала;

- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения в табличной форме
- 6) настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в пп.1-6, представлена в настоящих пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

АО «ТОДЭП» ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом № 491-П от 28.12.2024г., разработанной на основании и в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н), бухгалтерскими стандартами по отдельным вопросам бухгалтерского учета.

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 01.01.2025 года нового ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с введением данного стандарта не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3. Основные средства

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» по методу упрощенной ретроспективы при которой данные за прошлые периоды не пересчитываются, а корректируется балансовая стоимость (п.49 ФСБУ 6/2020).

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000,00 (Ста тысяч) рублей.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом в течение всего срока полезного использования, определяемого в соответствии с нормами Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (с учетом изменений утв. постановлением Правительства РФ от 7 июля 2016 г. N 640)

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств в добровольном порядке не проводится.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и их стоимость списывается на затраты на производство по мере ввода этих объектов в эксплуатацию.

Доходы по операционной аренде организация признает равномерно, ежемесячно.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по состоянию на отчетную дату относятся на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оцениваются при их выбытии способом средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Прочие оборотные активы

Учет запасов АО «ТОДЭП» ведет согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н с 01.01.2021 года.

Приобретение запасов отражается в бухгалтерском учете с оценкой по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Оценка остатков готовой продукции в бухгалтерской отчетности сформирована по фактически сложившимся затратам.

Специальная одежда, специальная оснастка учитывается в организации путем единовременного списания на затраты в момент ее передачи сотрудникам организации/отпуска в производство.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.

Общество формирует резерв под обесценение запасов на 31 декабря отчетного года. Признаками обесценения запасов сырья и материалов признаются существенный срок нахождения запасов без движения на складе, планируемое снижение производственной программы, изменение подходов к осуществлению материальных затрат и управлению запасами, ухудшение макроэкономических ожиданий.

По строке 1215 бухгалтерского баланса «Долгосрочные активы к продаже» отражена стоимость непрофильных активов за минусом накопленной амортизации и резерва под обесценение запасов.

Резерв под обесценение долгосрочных активов к продаже начислен в связи с принятым решением по подготовке к реализации земельного участка, учетная стоимость которого выше чистой продажной стоимости, определенной с привлечением независимого оценщика.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка без учета налога на добавленную стоимость отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»

Информация по прочим видам страхования, прочие расходы будущих периодов (программное обеспечение, приобретенные лицензии и др.) подлежащие распределению на затраты в последующих после отчетной даты периодах, недостачи и потери от порчи ценностей отражены по строке 1260 бухгалтерского баланса.

2.6. Прочие аспекты учетной политики

Распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов, учитываемых на счетах 25 и 26, производится пропорционально объему выполненных работ (оказанных услуг) реализованной продукции в рамках каждой единицы управленческого учета.

Управленческие и коммерческие расходы Общества признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается задолженность Обществу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления (в момент перехода права собственности на товары к покупателю или в момент принятия работы заказчиком, оказания услуги).

Для учета расчетов по налогу на прибыль на предприятии применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация о текущем налоге на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств.

Оценочные резервы формируются в соответствии с методиками, закрепленными в учетной политике.

Уровень существенности определяется следующим образом: ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период (год), к которому относится выявленная ошибка, может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если приводит к хотя бы одному из следующих последствий:

- приводит к изменению раздела баланса более чем на 5%, но не менее чем на 100 млн. рублей;

- приводит к изменению показателей доходов и/или расходов отчета о финансовых результатах более чем на 9%, но не менее чем на 100 млн. рублей;

- приводит к изменению показателя "Прибыль (убыток) до налогообложения" отчета о финансовых результатах более чем на 9,9 %, но не менее чем на 10 млн. рублей.

- приводит к изменению показателя "Налог на прибыль" отчета о финансовых результатах более чем на 9%, но не менее чем на 10 млн. рублей.

Расчет уровня существенности приводится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение о существенности ошибки принимается с учетом приоритета качественных критериев над количественными.

Так при определении существенности оценивается:

- влияет ли ошибка в отдельности или в совокупности с другими ошибками на оценку устойчивости, ликвидности, платежеспособности организации;

- влияет ли ошибка в отдельности или в совокупности с другими ошибками на оценку эффективности основной деятельности организации;

- влияет ли ошибка на принятие решений об отдельных сделках, проектах, в увязке с их важностью для развития организации.

Решение о существенности выявленных в течение отчетного года ошибок принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. Изменения в учетную политику

Учетная политика предприятия утверждена приказом № 491-П от 28.12.2024 г.

В связи с обязательным применением нового стандарта ФСБУ 4/2023 — Федеральный стандарт бухгалтерского учёта «Бухгалтерская (финансовая) отчётность». Утверждён приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. (применяется с бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2025 год) и для обеспечения достоверности, существенности и сопоставимости отчетных данных, в отчетность за 2025 год данные за два предыдущих периода (2024 и 2023 годы) представлены так, как если бы стандарт действовал уже тогда. Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки 2024год/2023год, (Тыс. руб.)	Корректировка 2024год/2023год, (Тыс. руб.)	Сумма с учетом корректировок 2024год/2023год, (Тыс. руб.)
Бухгалтерский баланс				
1215	Долгосрочные активы к продаже	0/0	29 559/31 153	29 559/31 153
1230	Дебиторская задолженность	1 131 471/1 023 602	75 757/192 207	1 207 228/1 215 809
	Расчеты по налогам и сборам	0/0	71 520/115 998	71 520/115 998
	Сальдо по ЕНС	0/0	3 064/16 949	3 064/16 949
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0/0	1 173/723	1 173/723
	Выполненные этапы по незавершенным работам	0/0	0/58 537	0/58 537
1260	Прочие оборотные активы	45 803/112 739	(29 559)/(89 690)	16 245/23 048
1200	Итого по разделу II	4 883 915/5 104 651	75 757/133 670	4 959 672/ 5 238 321
1600	БАЛАНС	16 627 981/16 267 993	75 757/133 670	16 703 738/16 401 663
1450	Прочие долгосрочные обязательства	1 746 822/1 344 280	(169 144)/(132 266)	1 577 678/1 212 013
1400	Итого по разделу IV	4 174 271/3 220 789	(169 144)/(132 266)	4 005 128/3 088 523
1520	Кредиторская задолженность	3 270 232/2 810 799	75 757/133 670	3 345 989/2 944 469
	Расчеты по налогам и сборам	410 219/10 857	(364 861)/15 618	45 358/26 475
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	0/0	439 445/117 330	439 444/117 330
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	116 186/99 025	1 173/723	117 358/99 748
1521	Обязательство по аренде	0/0	169 144/132 266	169 144/132 266
1500	Итого по разделу V	4 190 081/4 869 482	244 900/265 936	4 434 982/5 135 418
1700	БАЛАНС	16 627 981/ 16 267 993	75 757/133 670	16 703 738/16 401 663

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2026 год не планируется.

3.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств в 2025 г. представлено в разделе 4 «Основные средства» в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По состоянию на 31.12.2025 на счете 01.03 «Арендованное имущество» АО «ТОДЭП» отражено арендованное имущество. Арендованное имущество оценено по сумме номинальных величин будущих арендных платежей (сумма аренды за весь срок действия договора) и отражено по строке 1150 ББ в сумме 1 403 тыс. руб., арендованное имущество, переданное в аренду, отражено по строке 1160 ББ в сумме 1 597 667 тыс.руб.

Обязательство по аренде отражено по строке 1450 ББ «прочие обязательства» свернуто за минусом НДС и процентов по аренде. По состоянию на 31.12.2025 сумма НДС по арендным обязательствам – 346 тыс. руб, проценты по аренде – 127 тыс. руб. Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования гарантированной стоимости будущих арендных платежей, при которой бы они равнялись справедливой стоимости арендованного имущества (п.15 ФСБУ 25/2018) равна 10%.

Арендованное имущество всего		На 31.12.2025г., (тыс. руб.)	На 31.12.2024г., (тыс. руб.)
		1 599 071	1 770 848
Арендодатель	Наименование объекта		
ФГАО ДПО Межрегиональный ЦППК договор № 177	72:17:0101004:508 Здание-гараж в МО Богандинский ул.Тракторная 49 б стр1,S=278.0квм (отражено по строке 1150 ББ за минусом амортизации)	1 404	3 324
ООО ДОМ.РФ договор 20/4455-24 от 23.05.2024	Земельный участок, передано по договору субаренды б/н от 23.05.2024 ООО СЗ Страна Запад (отражено по строке 1160 ББ за минусом амортизации)	250 808	295 729
ООО ДОМ.РФ договор № 20/4076-22 от 25.07.2022	Земельный участок, передано по договору субаренды б/н от 25.07.2022 ООО СЗ Страна Запад (отражено по строке 1160 ББ за минусом амортизации)	30 560	36 034
ООО ДОМ.РФ договор 20/1575-23 от 17.03.2023	Земельный участок, передано по договору субаренды № (2/2) от 29.03.2023 ООО ТСП (отражено по строке 1160 ББ за минусом амортизации)	1 268 121	1 381 684
ООО ДОМ.РФ договор 20/257-23 от 19.01.2023	Земельный участок, передано по договору субаренды образованных земельных участков для жилищного и иного строительства № 20/580-22/1 от 19.01.2023. ООО ТСП (отражено по строке 1160 ББ за минусом амортизации)	48 178	54 077

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего	На 31.12.2025г. (тыс. руб.)	На 31.12.2024г. (тыс. руб.)
		9442
- здания и сооружения	4768	13749
<i>в том числе:</i>		
Тюменьдороргтехстрой ОАО	0	219
АО "Тюмендорстрой", г. Тюмень	4768	1 254
АО Дорпромстрой	0	1306
- земельные участки	4252	7011
<i>в том числе:</i>		
Администрация Заводоуковского ГО	16	123
Администрация Исетского МР	37	94
Администрация Ишимского МР	411	411
Администрация Сорокинского МР	26	26
Администрация Ярковского МР	8	8
АО "Дорпромстрой" г. Ишим	0	2 415
МТУ Росимущество	943	943
РЖД ОАО	391	391
Департамент имущественных отношений ТО	617	617

Департамент лесного комплекса ТО	1803	1 803
Тюмендорстрой АО	0	118
Сибинвестагент ЗАО	0	62
- машины и оборудование	422	590
в том числе:		
АО "Дорпромстрой" г. Ишим	0	168
ДСП ООО	122	122
ООО БИОТЭКС	300	300

Договоры лизинга отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений в 2025 г. представлено в разделе 5 «Финансовые вложения» в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений:

	Причина создания резерва	Дата восстановления	Размер восстановленного резерва, руб. (тыс. руб.)	Причина восстановления резерва	Размер резерва по состоянию на 31.12.2025г., (тыс. руб.)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ					818 176
В т.ч. акции сч. 58.01.2					
ДОРПРОМСТРОЙ АО	размер чистых активов меньше УК				337 083
ТЮМЕНДОРСТРОЙ АО	размер чистых активов меньше УК				481 093
КРАТКОСРОЧНЫЕ					40 000
В т.ч. займы выданные сч. 58.03					
БЕНАТ АО	С высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.				40 000
Итого					858 176

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2025 года и на 31.12.2024 года.

Организация	Сумма резерва на 31.12.2025г. (тыс. руб.)	Сумма резерва на 31.12.2024г. (тыс. руб.)
АО Дорпромстрой	337 083	142 833
АО Тюмендорстрой	481 093	426 220
АО БЕНАТ	40 000	
Итого	858 176	569 053

По состоянию на 31.12.2025 года финансовые вложения, находящиеся в залоге, отсутствуют.

3.4. Запасы

В связи с выявлением признаков обесценения запасов на 31.12.2025 сформирован резерв под снижение стоимости запасов в части запасов сырья и материалов в сумме 251 139 тыс. руб., в части долгосрочных активов к продаже в сумме 430 168 тыс. руб. Признаками обесценения запасов сырья и материалов признаны существенный срок нахождения запасов без движения на складе, планируемое снижение производственной программы в 2025 году, изменение подходов к осуществлению плановых ремонтов техники и управлению запасами, ухудшение макроэкономических ожиданий.

Резерв под обесценение долгосрочных активов к продаже начислен в связи с принятым решением по подготовке к реализации земельного участка, учетная стоимость которого выше чистой продажной стоимости, определенной с привлечением независимого оценщика.

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2023 не формировался в связи с отсутствием на указанные даты признаков обесценения запасов сырья и материалов. При оценке признаков обесценения учитывались следующие факты: планируемое увеличение производственной программы на 2024 и 2025 годы, утвержденные программы снижения складских остатков по филиалам, оценки инвентаризационных комиссий филиалов.

Объекты незавершенного производства АО "ТОДЭП" по состоянию на 31.12.2025 год

Объект (Наименование контракта, номер, дата)	НЗП на 31.12.2025, (тыс. руб.)
01672000034250082180001 от 24.11.25 (2025) Тобольск-Байгара-Курья, км115+640-км119+940 (Ваг рн)	254
0167300001125000033 от 09.12.2025 (2026) Сод. МАД Сорокинского р-на на 2026 г.	2
0167300004125000099 от 28.11.2025 г (2025) Содержание ад местного значения Юргинский МО (ДРСУ-4)	2
0167300024125000092 от 29.12.2025 (2025) Выполнение дор.работ на территории Омутинского МО (ДРСУ-4)	2
0167300024925000070-872990-241603 от 22.12.2025г.(2026) Сод МАД Викуловского МР в 2026 году. ДРСУ-5	2
0167600004925000149 от 15.12.2025 (2025) Сод.ад местного знач.на тер-рии ГМО (без р.п.Гольш)(ДРСУ-4)	8
0362100008220000011 от 23.03.20г.(2025) Рек-ция участков а/д 1Р 402 ТЯИО км 89-103+100 (ДРСУ-3)	57 093
10-СП-2024 от 03.06.2024г.(материалы) подъезд к СНТ "Солнечный" Ишимского района (ДРСУ-5)	2 556
26-МК/2025 от 29.12.2025 (2025) Содержание ад местного значения Аромашевское МО (ДРСУ-4)	1
43/25-А от 29.12.2025г (2025) Содержание МАД местного значения Вагайский район (ДРСУ-6)	32
А/база 100 (НЗП 2023) ДРСУ-1	2 240
Итого	62 192

Объекты незавершенного производства АО "ТОДЭП" по состоянию на 31.12.2024 год

Объект (Наименование контракта, номер, дата)	НЗП на 31.12.2024, (тыс. руб.)
01672000034220003490001 от 29.03.22 (2024) Стр-во транс.раз. на прим. ад "Обход д.Ожогоино"	18 388
А/база 100 (НЗП 2023) ДРСУ-1	2 240
Вывоз снега Жемчужина сибери (Тюменский район)	976

04000.23.027 от 02.08.23 (2024) Вып-е работ по стр. ул. в план. районе «Комаровский» 1 и 2оч	65 577
01672000034240042260001 от 28.06.24 Стр-во тр. разв. "Обход д. Ожогино"	11 196
04000.24.036 от 27.08.24 Фрезерование 2025 ДРСУ-2	12
0362100008220000011 от 23.03.20г. Рек-ция участков а/д 1Р 402 ТЯИО км 89-103+100	33 001
0362100008220000074 от 27.07.20 Рек-ция Р-402 ТЯИО км 28+730-39+000	57 382
14 от 11.04.2023 г.(2024) Строит. ИЖС г.Ялуторовска	23 216
01672000034240097790001 от 24.12.2024 Содержание авто/дорог (Аромашевский р-н)	106
0167600004924000103 от 09.12.2024 г Сод.ад местного значения Гольшмановского района	2
0167300004124000077 от 16.12.2024 г Сод ад местного значения Юргинского района	2
01673000292240000870001 от 30.12.2024 г.Содержание МАД Абатского р-на	27
10-СП-2024 от 03.06.2024г. подъезд к СНТ "Солнечный" Ишимского района	2 557
01672000034230053700001 от 08.09.23 Рек-я дерев. моста через р.Тенис на ад Вик-Ерм-Жиг	16 764
0167300024924000081-872990-241603 от 28.12.2024 Сод. МАД Викуловский р-н	2
0167300007824000065/108 от 28.12.2024 г. Сод МАД в Сладковском р-не	7
0167300001124000027-742409-241603 от 16.12.2024.Сод.МАД Сорокинского р-а	2
09/23 от 19.06.2023г. Кап.рем.ЛК в р-не развязки по ул. Монтажников (с-д с ул. 50 лет ВЛКСМ)	7 901
Восстановление нарушенного благоустройства после проведения работ УСТЭК 2024	19
Итого	239 374

3.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности в 2025 г. представлено в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность» в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 году резерв по сомнительной задолженности создан в сумме 294 тыс. руб., восстановлен резерв в сумме 133 тыс. руб., списана задолженность за счет средств резерва на сумму 962 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован согласно Положению о резерве по сомнительным долгам по следующим контрагентам:

Контрагенты	Резерв на 31.12.2025, (тыс. руб.)	Резерв на 31.12.2024, (тыс. руб.)
Администрация Тобольского района (ОКС Администрации Тобольского муниципального района)	9 692	0
Аллахвердов Видади Тельманович	21	0
БАЙКАЛОВСКИЙ ККП МУП	5 877	0
БЕНАТ АО	32 368	0
БЕТОН СТРОЙ ООО	1 652	1 652
ВИБПРОН ООО	82	0
Галко Евгений Михайлович	2 392	0

ГКУ ТО "УАД"	26 899	0
Евлампиев Данил Алексеевич ИП, 745219263460	150	150
ЕВРОЮГ-УРАЛ ООО, 7202231959	662	662
ТЮМЕНЖЕЛЕЗОБЕТОНСТРОЙ ООО (до 11.12.2019 Завод ЖБИ 5 ООО)	0	350
Злобин Артур Николаевич	533	0
КАЛИТА ООО СК, 8604069810	3 777	3 777
КОМБИНАТ СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ АО	8 004	0
Костюк Николай Леонидович	213	0
МОСТОСТРОЙ-12 ООО, 7714577050	68 739	68 739
Оришкевич Андрей Владимирович	927	0
Плесовских Иван Александрович	422	0
РЕМОНТНИК+ ООО	0	15
СИБАГРО ООО МСК (7224035764)	14 000	0
СМУ-26 ООО	148 763	0
СТРОЙИНЖИНИРИНГ ООО	0	506
СТРОЙПАРК ООО, 7206048016	566	566
ТОБОЛЬСКАЯ АВТОШКОЛА ВОА АНО ПО	36	0
ТРЕСТ УТСС АО	500	0
ТЮМЕНДОРСТРОЙ АО (с 02.10.2020)	36 086	0
ТЮМЕНЬДОРОРГТЕХСТРОЙ АО	7 281	0
ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ ЭКО-ПЛИТ-К ООО	0	91
Физическое лицо	1 491	1 624
ЭКОПЛУС ООО, 7203473326	42	42
Итого по счету 63	371 175	78 174

3.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 бухгалтерского баланса отражены расходы, подлежащие распределению на затраты в периодах после отчетного, в т. ч.:

Прочие оборотные активы (стр. 1260 бухгалтерского баланса), в том числе:	На 31.12.2025 года, (тыс. руб.)	На 31.12.2024 года, (тыс. руб.)
- расходы по имущественному страхованию	8 670	9 282
- расходы будущих периодов	8 869	6 190
- прочее	2 038	773
Итого	19 577	16 245

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена информация по непредъявленной заказчику выручке в соответствии с ПБУ 2/2008.

Общество выступает в качестве подрядчика по договору строительного подряда, согласно условиям которого длительность выполнения работ составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания работ, по которому приходится на разные отчетные годы. Достоверное определение финансового результата исполнения договора в текущем отчетном периоде невозможно, в связи с этим выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

По состоянию на 31.12.2025г.

Контрагенты /Договоры	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору по ПБУ2/2008, (тыс. руб.)	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору по ПБУ2/2008	Общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков), (тыс. руб.)	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы, (тыс. руб.)
ФКУ УРАЛУПРАВТОДОР 0362100008225000023 от 06.06.2025г.УСИ Р-404 ТГХМ км 22-29, км 238- 279, км 302-310.	28 168,5	По доле понесенных расходов	38 370,9		28 168,5
ИТОГО НЗП по ПБУ 2/2008 на 31.12.2025	28 168,5		38 370,9		28 168,5

Разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за предыдущие и/или текущий отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам отражается развернуто в бухгалтерском балансе организации: в качестве актива – Выполненные этапы по незавершенным работам на 31.12.2025 г. – 28 168,5 тыс. руб., на 31.12.2024 года отсутствует.

Разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за предыдущие и/или текущий отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам отражается развернуто в бухгалтерском балансе организации: в качестве обязательства - задолженность перед заказчиками, на 31.12.25 и на 31.12.24 отсутствует.

3.7. Уставный, добавочный и резервный капитал. Акции Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года и на 31.12.2024 года составляет 2 127 294 тыс. рублей и состоит из 2 127 294 штук обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая.

Держателем реестра владельцев именных ценных бумаг Общества с 26.09.2014 г. является АО «Новый регистратор» ИНН 7719263354.

Прибыль на акцию (Расшифровка строки 2900 Отчета о финансовых результатах):

(требование Приказ Минфина РФ от 21.03.2000 N 29н "Об утверждении Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию")

	2025 год	2024 год
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	567 478 235	89 232 436
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук.	2 127 294	2 124 270
Базовая прибыль на акцию, руб.	266,76	42,01

В 2025 году по решению единственного акционера (Приказ Департамента имущественных отношений Тюменской области от 03.06.2025г. №374/12) выплачены дивиденды в размере 8 923 тыс. руб.

В 2024 году по решению единственного акционера (Приказ Департамента имущественных отношений Тюменской области от 26.06.2024г. №330/12) выплачены дивиденды в размере 9 811 тыс. руб.

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» в 2020 году отражено увеличение суммы добавочного капитала в виде эмиссионного дохода на сумму 20 893 тыс. руб., поступившего в связи с реорганизацией АО «ТРАССА» в форме присоединения к АО «ТОДЭП» 25.12.2020 года.

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» на 31.12.2019 года отражена сумма добавочного капитала, в виде эмиссионного дохода, поступившего в связи с реорганизацией ОАО «ТДРП» в форме присоединения к АО «ТОДЭП» 30.12.2011 года и составляет 152 655 тыс. руб.

По строке 1360 «Резервный капитал» в 2025 году произошло увеличение на 344 тыс. руб. согласно решению годового собрания акционеров АО «ТОДЭП» о распределении прибыли, полученной по итогам 2024 года №374/12 от 03.06.2025г.

3.8. Кредиты и займы

Кредиты

Займодавцы	Валюта займа	Период погашения	Сальдо на 31 декабря, тыс. руб.	
			2025 г.	2024 г.
ПАО АК БАРС БАНК	Руб.	2025	-	438 197
АО «Сургутнефтегазбанк»	Руб.	2025	-	159 556
ИТОГО	Руб.	-	-	597 753

Общая сумма кредитов, полученных в 2025 г., составила 909 937 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и процентов по ним в течение 2025 г. – 1 562 925 тыс. руб.

Общая сумма кредитов, полученных в 2024 г., составила 8 293 183 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и процентов по ним в течение 2024 г. – 9 506 819 тыс. руб.

Сумма процентов по кредитам, включенная в состав прочих расходов, составила в 2025 году – 55 235 тыс. руб., в 2024г. – 324 956 тыс. руб.

Кредиты предоставлены под залог движимого и недвижимого имущества. Стоимость выданного обеспечения по состоянию на 31.12.2025 года – 378 500 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 года составила 1 081 273 тыс. руб.

Суммы процентов, причитающихся к оплате кредитору, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

Полученные кредитные средства не использовались в качестве долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений.

Суммы кредитов, недополученных по сравнению с условиями кредитного договора, отсутствуют.

Займы

Займодавцы	Валюта займа	Период погашения	Сальдо на 31 декабря, тыс. руб.	
			2025 г.	2024 г.
ООО СОПФ Инфраструктурные облигации	Руб.	2028	720 808	643 150

Общая сумма займов, полученных в 2025 г., составила 80 914 тыс. руб., общая сумма погашенных займов и процентов по ним в течение 2025 г. – 29 144 тыс. руб.

Общая сумма займов, полученных в 2024 г., составила 183 553 тыс. руб., общая сумма погашенных займов в течение 2024 г. – 61 607 тыс. руб.

Сумма процентов по займам, включенная в состав прочих расходов, составила в 2025 году – 25 888 тыс. руб., в 2024г. – 29 982 тыс. руб.

3.9. Прочие обязательства

Данные об изменении долгосрочных и краткосрочных обязательств приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные об изменении долгосрочных и краткосрочных обязательств по финансовой аренде представлены в таблице:

	За 2025 год, (тыс. руб.)	За 2024 год, (тыс. руб.)
Задолженность на начало периода	1 746 822	1 344 280
в том числе		
Долгосрочная часть	1 577 679	1 212 014
Краткосрочная часть	169 143	132 266
Переведено из долгосрочной в краткосрочную	170 042	220 230
Поступило долгосрочных обязательств		318 190
Списаны долгосрочные обязательства в результате прекращения договоров аренды		259 528
Изменение обязательств		8 177
Погашено текущих обязательств	(169 258)	(186 189)
Изменение текущих обязательств (процентов, НДС)	425	2 836
Задолженность на конец периода	1 577 989	1 746 822
в том числе		
Долгосрочная часть	1 407 637	1 577 678
Краткосрочная часть	170 352	169 144

3.10. Налог на прибыль

В связи с повышением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 года по состоянию на 31 декабря 2024 года произведен пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Результат от изменений отражен в форме «Отчет о финансовых результатах» по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль».

Информация по налогу на прибыль:

	2025 год, (тыс. руб.)	2024 год, (тыс. руб.)
-Налог на прибыль	(21 294)	(364 244)
В т.ч. Текущий налог	(539 016)	(93 689)
В т.ч. Отложенный налог	517 722	(270 555)
-Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего:	(21 294)	(364 244)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в

отчете о финансовых результатах за 2025 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, (тыс. руб.)	
		За 2025 год	За 2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения – всего (строка 2300)	588 772	453 477
1.1.	в том числе: облагаемая по ставке 25%	588 772	
1.2.	в том числе: облагаемая по ставке 20%		453 477
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(147 193)	(90 695)
2.1.	в том числе: рассчитанный по ставке 25%	(147 193)	
2.2.	в том числе: рассчитанный по ставке 20%		(90 695)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	125 899	(273 549)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.: (строка 2410)	(21 294)	(364 244)
4.1	- текущий налог на прибыль (строка 2411)	(539 016)	(93 689)
4.2	-отложенный налог на прибыль (строка 2412)	517 722	(270 555)
4.2.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	517 722	(2 618)
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		(267 937)
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	

3.11. Связанные стороны

Общество контролируется Тюменской областью в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области, которому принадлежит 100% обыкновенных акций Общества.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Связанные стороны	Организация	Характер отношений
1	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области	Владеет 100% пакетом акций Общества
2	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	- Акционерное общество «Дорпромстрой»; - Акционерное общество «Тюмендорстрой»; - Открытое акционерное общество «Тюменьдороргтехстрой»	Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
3	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ «О защите конкуренции»	-Акционерное общество «Дорпромстрой»; - Акционерное общество «Тюмендорстрой»; - Открытое акционерное общество «Тюменьдороргтехстрой»	Организации подпадают под определение «группа лиц» установленное ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ «О защите конкуренции»

4	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления,	Шустов С.В. Кистрина Т.Г. Чернявская О.Б.	Совет директоров
		Кривенко А.В. Ефросинин И.В. Костенко Е.С.	Ревизионная комиссия
5	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	Зинчук Ю.Н.	Генеральный директор Общества
6	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово – промышленной группы	Отсутствуют	
7	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	Отсутствуют	
8	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной	Отсутствуют	

Информация о характере и сумме сделок по операциям со связанными сторонами за 2025 год:

Наименование связанной стороны	Характер сделок по отношению к Обществу	Задолженность на 31.12.2024г., (тыс. руб.)	Сумма операций за 2025 год, (тыс. руб.)		Задолженность на 31.12.2025г., (тыс. руб.)
			продажа/покупка	оплата	
АО «Тюмендорстрой»	Покупка дебиторской задолженности (уступка права требования)	36 086	0	0	36 086
	Аренда имущества (покупка)	-282	19877	17476	-2683
	Переход кредиторской задолженности ДЭУ КАО	4809	-	2509	2300
	Подрядные работы	2582	1073	2582	1073

	(покупка)				
	Прочие услуги (продажа)	2		2	0
АО «Дорпромстрой»	Аренда имущества (покупка)	-5 959	9 891	8 308	-7 542
	Прочие услуги (продажа)		188	183	5
АО «Тюменьдороргтехстрой»	Займ предоставленный (включая начисленные проценты)	10 808	273	3 700	7 381
	Аренда имущества (покупка)	-85	3 178	3 173	-91

Информация о характере и сумме сделок по операциям со связанными сторонами за 2024 год:

Наименование связанной стороны	Характер сделок по отношению к Обществу	Задолженность на 31.12.2023г., Тys. руб	Сумма операций за 2024 год, тys. руб.		Задолженность на 31.12.2024г., тys. руб.
			продажа/покупка	оплата	
АО «Тюмендорстрой»	Покупка дебиторской задолженности (уступка права требования)	36 086	0	0	36 086
	Аренда имущества (покупка)	-4 911	14 558	19 186	-282
	Переход кредиторской задолженности ДЭУ КАО	4 809	0	0	4 809
	Подрядные работы (покупка)	4 134	12	1 564	2 582
	Прочие услуги (продажа)	5	46	50	2
АО «Дорпромстрой»	Аренда имущества (покупка)	-2 436	14 163	10 640	-5 959
АО «Тюменьдороргтехстрой»	Займ предоставленный (включая начисленные проценты)	17 321	2 187	8 700	10 808
	Аренда имущества (покупка)	0	1 213	1 128	-85

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям отдельно для каждой группы связанных сторон отсутствуют.

В состав основного управленческого персонала Общества входит генеральный директор Общества, главный инженер Общества, директора филиалов (ДРСУ) Общества. Размер вознаграждения основного управленческого персонала Общества определяется трудовым договором, штатным расписанием и двусторонним соглашением Общества.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества

	Оплата труда (постоянная и переменная часть), тys. руб.		Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска, тys. руб.		НДФЛ, Тys. руб.		Взносы во внебюджетные фонды, Тys. руб.	
	2025 г.	2024 г.	2025г.	2024г.	2025г.	2024г.	2025г.	2024г.
Расходы по вознаграждению всего состава основного управленческого персонала	47 125	42 423	10 654	8 578	8 584	7 040	13 063	11 208

Вознаграждения основному управленческому персоналу являются краткосрочными, долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

В 2025 году по решению единственного акционера (Приказ Департамента имущественных отношений Тюменской области от 03.06.2025г. №374/12) начислены и выплачены дивиденды в размере 8 923 тys. руб.

В 2024 году по решению единственного акционера (Приказ Департамента имущественных отношений Тюменской области от 26.06.2024г. №330/12) начислены и выплачены дивиденды в размере 9 811 тys. руб. В 2024 и 2023 годах вознаграждения членам Совета директоров не производились.

У Общества отсутствуют иные операции или соглашения с еще не выявленными связанными сторонами, иные, неучтенные или недостающие операции, или суммы расчетов

со связанными сторонами, нераскрытые платежи или льготные условия в расчетах.

В данных Пояснениях Общество в полном объеме представило информацию относительно выявления связанных сторон. Информация о связанных сторонах в финансовой (бухгалтерской) отчетности достаточно раскрыта.

Раскрытие информации о бенефициарном владельце.

В результате сбора информации о собственниках (контролирующих лицах) Общество в целях соблюдения ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарных владельцев-физических лиц не выявлено.

3.12. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества составлен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).

Рассчитанная сумма НДС свернуто показывается в качестве денежного потока по текущим операциям: полученная разница по НДС в сумме 7 072 тыс. руб. отражена в составе прочих платежей.

Поступления (платежи) по операциям с дочерними, зависимыми Обществами за два года отражены в таблице:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025 г., (тыс. руб.)	За Январь - Декабрь 2024 г., (тыс. руб.)
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 609 775	23 031 183
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>		2 694	1 345
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	22 368 936	21 595 421
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>		2 694	1 345
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4114		-
прочие поступления	4119	240 839	1 435 762
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Платежи - всего	4120	(21 684 097)	(21 297 241)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>		(31 539)	(25 796)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 826 764)	(15 155 127)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>		(31 539)	(25 796)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 096 101)	(5 154 256)

<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
процентов по долговым обязательствам	4123	(95 005)	(356 975)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
налога на прибыль организаций	4124	(560 310)	(48 665)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4125		
прочие платежи	4129	(1 105 917)	(582 218)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	925 678	1 733 942
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	145 117	151 898
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 190	25 136
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
		-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 516	70 107
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
		3 000	9 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	130 902	56 655
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
		700	200
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4215		
прочие поступления	4219	6 509	
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Платежи - всего	4220	(926 698)	(882 298)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(848 784)	(698 745)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
		-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(80 914)	(183 553)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или</i>			

<i>основными Обществами</i>			
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4225		
прочие платежи	4229		
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(784 581)	(730 400)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	990 851	8 476 736
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	990 851	8 476 736
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Платежи - всего	4320	(1 639 451)	(9 578 238)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8 923)	(9 811)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 497 063)	(9 568 427)
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
	4324		
прочие платежи	4329	(133 465)	-
<i>в т.ч. по операциям с дочерними, зависимыми или основными Обществами</i>			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(648 600)	(1 101 502)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(507 503)	(97 960)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	912 203	1 010 163
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	404 700	912 203
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

3.13. Доходы и расходы общества

Структура выручки и себестоимости по видам

Наименование показателей	2025 год, (тыс. руб.)	2024 год, (тыс. руб.)
1. Выручка от выполненных работ	23 449 611	19 482 031
- Работы по контрактам	23 358 659	19 482 031
- Прочее	90 952	171 097
2. Себестоимость продаж по видам выручки	(21 601 900)	(18 935 036)
- Работы по контрактам	(21 536 595)	(18 818 401)
- Прочее	(65 305)	(116 635)

Анализ общехозяйственных расходов за 2024-2025 гг.

Тыс.руб.

Статьи затрат	2025 год	2024 год
Амортизация НМА (26; АУП, этапы вручную)	23	
Амортизация ОС (26; АУП,МОП; этапы вручную)	19 475	18 948
Аренда земли (26; АУП,МОП; этапы вручную)	3 493	2 696
Аренда недвижимого имущества (26; АУП,МОП; этапы вручную)	13 814	18 163
Аудиторские услуги (26; АУП; этапы вручную)	286	
Взносы (26; АУП,МОП; этапы вручную)	333 243	288 503
Водоснабжение, водоотведение (26; АУП,МОП; этапы вручную)	1 295	977
Газ (26; АУП,МОП; этапы вручную)	3 210	3 698
Государственные пошлины (26; АУП; этапы вручную)	390	203
Зарплата (26; АУП,МОП; этапы вручную)	1 102 280	963 761
Информационные услуги (26; АУП; этапы вручную)	3 537	1 194
Командировки (26; всегда АУП; этапы вручную)	4 015	1 273
Компенсация проезда и провоза багажа (26; всегда АУП; этапы вручную)	540	150
Консультационные услуги (26; АУП; этапы вручную)	913	472
Лицензии (26; ВСЕ; этапы вручную)	52	5 937
Материалы COVID-2019 (26; АУП; этапы вручную)	13	5
Материалы для АУП (26; АУП,МОП; этапы вручную)	17 574	20 028
Материалы для АУП не НУ (26; АУП,МОП; этапы вручную)	753	-
Материалы ОТ для АУП, МОП (26; АУП,МОП; этапы вручную)	1 089	326
Налог (плата) за загрязнение окружающей среды (26; АУП, МОП; этапы вручную)	654	258
Налог водный (26; АУП, МОП; этапы вручную)	16	12
Налог за пользование недрами (26; АУП, МОП; этапы вручную)	7	7

Налог земельный (26; АУП; этапы вручную)	15 996	15 808
Налог транспортный (26; АУП; этапы вручную)	153	143
Обеспечение санитарно-гигиенических и бытовых условий (26; АУП,МОП; этапы вручную)	332	83
Обслуживание ПО (26; АУП; этапы вручную)	3 735	4 194
Охрана объектов (26; АУП,МОП; этапы вручную)	12 924	10 843
Охрана труда и техника безопасности (26; АУП,МОП; этапы вручную)	2 158	2 128
Плата по договорам водопользования (26; АУП, МОП; этапы вручную)	452	319
Погашение стоимости инвентаря (26; АУП,МОП; этапы вручную)	14 182	13 723
Погашение стоимости СО (26; АУП,МОП; этапы вручную)	7 753	4 447
Подготовка и переподготовка кадров (26; АУП,МОП; этапы вручную)	2 427	2 675
Почтовые, телеграфные услуги (26; АУП; этапы вручную)	421	266
Приобретение лицензий и ПО (для передачи в ДРСУ)	60	-
Программное обеспечение, права использования ПО (26; ВСЕ; этапы вручную)	6 229	-
Прочие коммунальные услуги (26; АУП,МОП; этапы вручную)	999	897
Прочие услуги для АУП,МОП (26; АУП,МОП; этапы вручную)	13 041	14 417
Работы транспорта ТОДЭП (26; АУП;этапы вручную)	7 161	4 837
Резерв Взносы (26; АУП,МОП; этапы вручную)	39 794	33 938
Резерв Зарплата (26; АУП,МОП; этапы вручную)	130 443	112 756
Ремонт и эксплуатация офисной и ВТ (26; АУП; этапы вручную)	2 038	2 261
Содержание транспорта ТОДЭП (26; АУП,МОП; этапы вручную)	1 954	1 532
Страхование (в ТОДЭП) (26; АУП; этапы вручную)	1 191	1 728
Страхование людей (26; АУП; этапы вручную)	125	125
Тепловая энергия (26; АУП,МОП; этапы вручную)	2 294	2 333
Услуги нотариуса (26; АУП; этапы вручную)	-	9
Услуги проводной и мобильной связи (26; АУП; этапы вручную)	8 839	8 449
Услуги электронной почты, спутниковой связи (26; АУП; этапы вручную)	1 598	1 242
Электрическая энергия (26; АУП,МОП; этапы вручную)	13 670	12 908
ИТОГО:	1 796 648	1 578 674

3.14. Расчет стоимости чистых активов

Расчет стоимости чистых активов произведен в соответствии с «Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», утвержденного Приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н.

Статья актива/пассива	2025 г, (тыс. руб.)	2024 г, (тыс. руб.)
Активы		
Нематериальные активы	115	
Основные средства	7 296 157	8 579 430
Инвестиционная недвижимость	1 597 667	1 767 524
Финансовые вложения	741 155	952 143
Отложенные налоговые активы	868 416	444 969

Запасы	1 784 464	2 601 608
Долгосрочные активы к продаже	1 003 737	29 559
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	279	729
Дебиторская задолженность	1 288 980	1 207 228
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	843 400	192 100
Денежные средства	404 700	912 203
Прочие оборотные активы	19 576	16 244
Итого активы	15 848 647	16 703 738
Пассивы		
Заемные средства	720 808	1 240 903
Отложенные налоговые обязательства	1 690 376	1 784 651
Кредиторская задолженность	2 657 371	3 345 989
Оценочные обязательства	380 317	321 745
Прочие обязательства	1 577 989	1 746 822
Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов	7 026 861	8 440 110
Стоимость чистых активов	8 821 786	8 263 628

3.15. События после отчетной даты

Общество не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ТОДЭП» за 2025 год.

Геополитическая ситуация в России является в высшей степени нестабильной: со стороны иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращению деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты, не приводят к значительному сокращению балансовых активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Иные события после отчетной даты отсутствуют

3.16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам представлены в таблице:

Резервы предстоящих расходов	2025 год, (тыс. руб.)				2024 год, (тыс. руб.)			
	Сумма оценочного обязательства признанная в отчетном периоде	Сумма оценочного обязательства списанная в отчетном периоде	Списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью	Сумма резерва на 31.12.2025	Сумма оценочного обязательства признанная в отчетном периоде	Сумма оценочного обязательства списанная в отчетном периоде	Списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью	Сумма резерва на 31.12.2024
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	563 186	(497 427)	(7 187)	380 317	476 550	(393 368)	(6 342)	321 745

Сумма обязательства по вознаграждениям рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право, на среднедневную заработную плату такого работника. Сумма обязательства по страховым взносам рассчитывается Обществом исходя из установленной ставки по страховым взносам на обязательное социальное страхование и ставки взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний. Оценочные обязательства на 31.12.2025г. являются краткосрочными.

Иные оценочные и условные обязательства, а также условные активы способные оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества отсутствуют.

3.17. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

3.18. Совместная деятельность

Информация для раскрытия отсутствует.

3.19. Прочие сведения

В 2025 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи. В 2025 году организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

В 2025 году Общество понесло поисковые затраты, признаваемых расходами по обычным видам деятельности, в сумме 4 040 тыс. руб. В состав поисковых затрат вошли горноподготовительные работы по разработке участка по добыче песка методом гидронамыва в сумме 3 347 тыс. руб. и расходы по подготовке проектной документации по разработке карьеров по добыче песка сухойройным методом в сумме 693 тыс. руб.

В 2025 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесения корректировок.

Аудит отчетности за год, предшествующий отчетному, проводился компанией ООО «Налогинформ» ИНН 5504214160, ОГРН 1095543027260.

Аудит за 2025 год будет проведен компанией ООО «Налоговые и бухгалтерские консультанты» ИНН 7404031215, ОГРН 1027400579216.

Генеральный директор АО «ТОДЭП»

Ю.Н. Зинчук

20.03.2026 г.



CS