ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерное общество «ТРЕСТ УРАЛТРАНССПЕЦСТРОЙ» ЗА 2024 ГОД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности Акционерное общество «Трест Уралтрансспецстрой». (далее АО «Трест УТСС», Общество), подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами 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 РФ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общество 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.

1. Общие сведения об открытом акционерном обществе

1.1. Информация об открытом акционерном обществе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Трест Уралтрансспецстрой».

Сокращенное наименование: АО "Трест УТСС".

Место нахождения: 620026, Свердловская обл., г.о. город Екатеринбург, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр. 44, этаж 17, помещ. 22

Почтовый адрес: 620026, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр. 44 (БЦ «Панорама»), этаж 17;

Тел.: (343) 374-37-21; Факс: (343) 375-78-59; Адрес электронной почты: utss@utss.ru;

Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст отчета: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3416.

Дата государственной регистрации: 13.08.1992

Номер государственной регистрации: I - 2017 серия XII-КИ

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 16.07.2002

Основной государственный регистрационный номер: 1026604932914

Идентификационный номер налогоплательщика 6660001058

1.2. Информация об аудиторе общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «АВУАР»;

Место нахождения: 620027, г. Екатеринбург, пер. Красный, 5/1 офис 207;

Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, пер. Красный, 5/1 офис 207 Тел.: +7 (343) 2366-255;

ООО «Аудиторская компания «АВУАР» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 02.06.2020 ОРНЗ 12006167591.

1.3. Информация о реестродержателе общества:

Наименование: Открытое акционерное общество "Регистратор - Капитал"

Место нахождения: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15, оф.101

Почтовый адрес: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15, оф.101 Тел.: (343) 360-16-27, 912-204-48-90; Факс: (343) 365-37-27, (343) 360-16-27.

Адрес электронной почты: regkap@regkap.ru.

Данные о лицензии: номер лицензии: 10-000-1-00266, дата выдачи: 24.12.2002;

Срок действия: без ограничения срока действия. Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ РФ.

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором: 13.09.2002.

1.4. Информация о ценных бумагах общества

Количество акций – 29190 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость 1371 рубль.

Код государственной регистрации выпуска 1-02-30279-D.

Выпущенные акции полностью оплачены.

В собственности акционерного общества акции не находятся.

1.5. Информация о среднесписочной численности работающих

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024 составляет 849 человек., на 31.12.2023 – 774, на 31.12.2022 – 749 человек.

1.6. Организационная структура общества

Совет директоров избран решением годового общего собрания акционеров 27.06.2024 г. (протокол № 2 от 27.06.2024 г.). Подробная информация о составе Совета директоров представлена в таблице:

Состав Совета директоров

ФИО	Основное место работы, наименование должности по основному месту работы	Дата первого избрания, дата нынешнего избрания	Образо-вание	Год рожде ния	Доля участия в уставном капитале АО «Трест УТСС»
Алиев Фарид Алифага оглы	Заместитель генерального директора акционерного общества «Трест Уралтранспецстрой» по правовым вопросам	11.09.2020 г. 27.06.2024 г.	Высшее	1991	Не владеет
Атаманов Владимир Иванович	Заместитель генерального директора акционерного общества «Трест Уралтранспецстрой» по производству	28.05.2009 г. 27.06.2024 г.	Высшее	1964	Не владеет
Мазуркевич Сергей Леонидович	Директор общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Уралдоломит»	27.03.2023 г. 27.06.2024 г.	Высшее	1969	Не владеет
Ригер Борис Владимирович	Генеральный директор акционерного общества «Трест Уралтранспецстрой»	27.03.2023 г. 27.06.2024 г.	Высшее	1983	Не владеет
Щур Александр Николаевич	Директор по экономике и финансам общества с ограниченной ответственностью «Уральский Горнопромышленный Холдинг»	27.03.2023 г. 27.06.2024 г.	Высшее	1967	Не владеет

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Ригер Борис Владимирович.

Информация о Генеральном директоре

ФИО	Основное место работы, должность Иные должности, которые он занимает	Дата избрания на должность	Образование	Год рождения	Количество обыкновенных акций АО «Трест УТСС»
Ригер Борис Владимирович	Генеральный директор акционерного общества «Трест Уралтранспецстрой»	27.03.2023 г.	Высшее	1983	Не владеет

В связи с наличием обособленности производственного, коммерческого и хозяйственного процессов в организационную структуру АО «Трест УТСС» входят следующие структурные подразделения:

- Дорожно-строительное управление (ДСУ);
- Центральные ремонтно-механические мастерские (ЦРММ);
- Строительно-монтажное управление (СМУ)
- Аппарат управления предприятием (АУП).

1.7. Виды деятельности общества

Основным видом деятельности общества в 2024 году являлось строительство автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 42.11). Основные направления деятельности:

- организация и строительство автомобильных дорог общего пользования I-IV технических категорий, а также транспортных развязок и искусственных сооружений;
- ремонт, содержание и реконструкция автомобильных дорог;
- переустройство инженерных сетей и коммуникаций;
- земляные работы;
- благоустройство территорий.

По Заказчикам данные виды работ распределены следующим образом:

ФКУ "Уралуправтодор", ГКУСО «Управление автомобильных дорог»: строительство, реконструкция, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования I-IV категорий.

МКУ "Управление капитального строительства города Екатеринбурга":

Стр-во ул. Академика Парина, от ул. Вильгельма де Геннина до ул. Матвеевской, на территории 1 оч. застройки планировочного р-на «Академический» в г. Екатеринбурге.

Стр-во ул. Академика Ландау, от ул. Вавилова до ул. Матвеевской, между кв. 12 и 17, на территории 2 оч. застройки планировочного р-на «Академический» в г. Екатеринбурге.

Реконструкция и строительство улично-дорожной сети на территории Верх-Исетского района города Екатеринбурга. Этап 1

Реконструкция улиц Вильгельма де Геннина, Серафимы Дерябиной, Токарей в городе Екатеринбурге» I этап

ООО «Синара-Девелопмент-Проект» Инженерная подготовка территории, инженерные изыскания и подготовительные работы на объекте кап. строительства: "Кампус УрФУ - центр цифровой трансформации" ФГАОУ ВО УрФУ имени первого президента России Б.Н. Ельцина

Прочие заказчики:

МКУ «Городское благоустройство»: ремонт автомобильных дорог общего пользования в г. Екатеринбурге, благоустройство.

2. Основа составления финансовой (бухгалтерской) отчетности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность составлена в соответствие с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998, действующими Положениями и стандартами по бухгалтерскому учету (ПБУ, ФСБУ).

2.1. Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования максимально полной, объективной и достоверной отчетности, а также оперативной

финансовой и управленческой информации, с учетом организационных и отраслевых особенностей АО «Трест Уралтрансспецстрой».

Способы ведения бухгалтерского и налогового учетов, избранные АО «Трест Уралтрансспецстрой» при формировании учетной политики в 2024 году, утверждены приказом генерального директора № 192 от 31.12.2019 (с изменениями и дополнениями). Бухгалтерский учет Общества ведет бухгалтерская служба, как отдел, возглавляемый главным бухгалтером. Система ведения бухгалтерского и налогового учета – автоматизированная - используется компьютерная программа 1С.8 «Бухгалтерия КОРП».

Для отражения хозяйственных операций используется рабочий план счетов Организации согласно Приложению № 1 к Положению по учетной политике, разработанный на основании типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.12.2000 № 94.

Нематериальные активы:

При осуществлении капитальных вложений по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, фактическими затратами (в части оплаты неденежными средствами) считается справедливая стоимость передаваемых имущества, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, работ, услуг.

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости.

Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования. Организация проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом

Элементы амортизации объекта нематериальных активов подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов. Организация ежегодно проводит проверку данных параметров на необходимость их уточнения.

Поисковые затраты:

Поисковые затраты, признаются внеоборотными активами (поисковыми активами) при условии, что они относятся к отдельному участку недр, в отношении которого организация имеет лицензию, дающую право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений и (или) разведке полезных ископаемых.

К поисковым активам относятся:

- Право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии

–
- Информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований
- Результаты разведочного бурения
- Результаты отбора образцов
- Иная геологическая информация о недрах
- Оценка коммерческой целесообразности добычи
- Сооружения (система трубопроводов и т.п.)
- Оборудование (специализированные буровые установки, насосные агрегаты, резервуары и т.д.)
- Транспортные средства.

Исходя из критерия материальности поисковые активы классифицируются на:

- материальные поисковые активы. К данной группе относятся активы используемые в процессе поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки полезных ископаемых и имеющие материально-вещественную форму (сооружения, оборудование, транспортные средства и иное).
- нематериальные поисковые активы. К данной группе относятся активы не классифицированные как материальные поисковые активы (право на выполнение работ по поиску, информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований, результаты разведочного бурения, результаты отбора образцов, оценка коммерческой целесообразности добычи и иное).

Материальные и нематериальные поисковые активы учитываются на отдельных субсчетах к счету 08 "Вложения во внеоборотные активы":

08.11.2 «Нематериальные поисковые активы»

08.12.2 «Материальные поисковые активы»

Стоимость материальных поисковых активов погашается начислением амортизации. Материальные поисковые активы амортизируются линейным методом. Срок амортизации определяется исходя из ожидаемого срока использования активов в порядке, аналогичном порядку, установленному для основных средств. Амортизационные отчисления включаются в состав текущих поисковых затрат по соответствующим участкам недр.

Для нематериальных поисковых активов срок полезного использования не определяется. Поисковые активы с неопределенным сроком использования амортизации не подлежат.

Последующая оценка материальных и нематериальных поисковых активов осуществляется аналогично правилам последующей оценки основных средств и нематериальных активов соответственно с учетом следующих особенностей:

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи Организация проводит следующие мероприятия:

- проведение проверки поисковых активов на обесценение;
- перевод поисковых активов в состав основных средств, нематериальных или иных активов (по остаточной стоимости). В дальнейшем по этим объектам организация начисляет амортизацию в порядке, установленном ФСБУ 06/2020 или ПБУ 14/2007;
- прекращение признания последующих понесенных затрат на данном участке недр в качестве поисковых активов.

Основные средства:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 80% процентов первоначальной стоимости основного средства

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (в рамках общего срока, установленного Классификацией) при принятии объекта к учету определяет комиссия исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В связи с тем, что ожидаемые к поступлению суммы от выбытия объектов основных средств не являются существенными в текущей деятельности Организации, а также, в большинстве случаев, ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть достоверно определена в связи с невозможностью спрогнозировать уровень цен (инфляцию) на конец срока полезного использования объекта, ликвидационная стоимость объектов основных средств считается равной нулю. (п.31 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

ФСБУ 6/2020 применяется начиная с отчетности за 2022 год. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) согласно п.49 ФСБУ 26/2020.

Аренда (лизинг):

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендный платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды в составе доходов от обычных видов деятельности.

В качестве ставки дисконтирования, предусмотренной пунктом 15 ФСБУ 25/2018, Организация применяет ставку, по которой обычно привлекает или могла бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды

Запасы:

В составе статьи «Запасы» отражаются материально-производственные запасы (МПЗ), незавершенное производство, товары, иные виды запасов. Учет МПЗ осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019. ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяется.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Материалы при отпуске в производство (списании на иные цели) оцениваются по средней себестоимости. Определение средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). Готовая продукция и остатки незавершенного производства отражаются в бухгалтерском балансе по фактической сокращенной (производственной) себестоимости.

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения принимаются и списываются при выбытии по фактической стоимости каждой единицы. В случае существенного снижения стоимости финансовых вложений, общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Денежные средства

К эквивалентам денежных средств относятся временно свободные денежные средства, размещенные на депозитах в банках на срок до 3 месяцев.

Способ признания расходов:

Расходы отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Применяется Перечень статей затрат на производство и реализацию продукции для целей бухгалтерского и налогового учета согласно Приложению № 2 к Положению по учетной политике.

Основным способом производственного учета является пообъектный метод учета затрат. За базу распределения общепроизводственных расходов между объектами калькулирования в текущем месяце принимается выручка, признанная по соответствующему объекту.

Распределение общехозяйственных расходов и расходов на продажу между объектами калькулирования не производится. Расходы признаются полностью в отчетном периоде на счете учета продаж 90.

Способ признания выручки:

Доходы отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка от выполнения строительно-монтажных работ признается способом «по мере готовности», т.е. определяется исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признается в отчете о прибылях и

убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, предъявлены они или нет к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапу работ, предусмотренного договором).

Степень завершенности работ определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ по договору путем экспертной оценки. В качестве экспертной оценки доли выполненных работ признается форма № КС-2 «Акт о приемке выполненных работ», составленная в одностороннем порядке.

Налог на прибыль:

В целях признания доходов и расходов для начисления налога на прибыль применяется метод начисления. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. Авансовый платеж по налогу на прибыль исчисляется и уплачивается ежемесячно, исходя из фактической прибыли за месяц. Для расчета налога на прибыль применяется ставка 20%. В связи с изменением законодательства с 2025 года применяется ставка 25%.

Оценочные обязательства:

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации. Резерв на оплату отпусков используется только для оплаты основного и дополнительного отпуска, использованного сотрудниками. Сумма остатка неиспользованного резерва, выявленная в результате инвентаризации по состоянию на 31 декабря года, в котором он был начислен, переходит на следующий налоговый период.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва на рекультивацию нарушенных земель при одновременном выполнении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать;
- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В случае, если перечень работ по восстановлению нарушенных земель является открытым, а также невозможно достоверно и обоснованно оценить величину затрат по восстановлению нарушенных земель, Общество признает условное обязательство и раскрывает его наличие в составе пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество создает оценочное обязательство в отношении гарантийных ремонтов и гарантийного обслуживания в случае, если расходы на проведение гарантийных обязательств в предыдущем отчетном периоде превысили 5 % от выручки по выполненным работам, оказанным услугам, предусматривающим выполнение гарантийных обязательств.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2024 год.

В формах «Бухгалтерский баланс» и «Отчете о финансовых результатах» приведены ссылки на пояснения. Ссылка «П2.1» означает номер раздела табличных пояснений, содержащихся в форме бухгалтерской отчетности «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.1. Незавершенные капитальные вложения

Затраты по неоконченным капитальным вложениям (в том числе по приобретенным, но на отчетную дату не готовым к эксплуатации основным средствам, незавершенному

строительству, праву пользования активом) по состоянию на 31.12.2024 отражены в бухгалтерском балансе в составе основных средств (строка 1150) в сумме 91 652 тыс. руб., на 31.12.2023 – 3 987 тыс. руб., на 31.12.2022 – 7 321тыс. руб.

Авансы, выплаченные поставщикам и подрядчикам с целью приобретения основных средств по состоянию на 31.12.2024 отражены в бухгалтерском балансе в составе основных средств (строка 1150) в сумме 2 005 тыс. руб.

3.2. Основные средства

Стоимость основных средств, не подлежащих амортизации (земельные участки), на 31.12.2024 составляет 65 745 тыс. руб., на 31.12.2023 – 49 853 тыс. руб., на 31.12.2022 – 49 853 тыс. руб.

В составе основных средств отражены права пользования активами по состоянию на 31.12.2024 на сумму 659 757 тыс. руб., на 31.12.2023 – 368 166 тыс. руб., на 31.12.2022 – 225 251 тыс. руб.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности числятся объекты недвижимости (жилые помещения), предоставленные в аренду, стоимостью 2 093 тыс. руб. на 31.12.2024, на 31.12.2023 – 2 112 тыс. руб., на 31.12.2022 –6 336 тыс. руб.

3.4. Финансовые вложения (строки баланса 1170, 1240)

В составе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений отсутствуют ценные бумаги, которые котируются на фондовом рынке. Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 у Общества числятся:

1. Доли в уставном капитале других организаций в сумме 4,8 тыс. руб., в том числе:
   ООО «БАЗИС» ИНН 6670501469 – 4,8 тыс. руб.
2. Займы, предоставленные другим организациям в сумме 97 122 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	ИНН	Дата и № договора займа	Дата возврата займа	Процент за использование займа	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2023, тыс. руб.
1	ООО "ТД "Уралдоломит"	6671469426	98 от 11.08.2023	31.12.2025	6	13 000
2	ООО "ТД "Уралдоломит"	6671469426	145 от 11.12.2023	31.12.2025	8	32 000
3	ООО «УСПК»	6685216834	7 от 08.02.2024	31.12.2026	9	52 122

3. Займы, предоставленные физическим лицам в сумме 5 253 тыс. руб., в том числе: -

№ п/п	Дата и № договора займа	Дата возврата займа	Процент за использование займа	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2023, тыс. руб.
1	120 от 13.08.2020	20.09.2025	0,5	795
2	б/н от 13.11.2023	13.11.2033	0,5	4 458

По результатам проведенной инвентаризации финансовых вложений на конец года признаки обесценения финансовых вложений не выявлены, резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

3.5. Запасы

По результатам проведенной инвентаризации материально-производственных запасов на конец года признаки обесценения запасов не выявлены, резерв под обесценение материально-производственных запасов не создается.

3.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности (строка 1230) в том числе отражены:

- проценты, начисленные по займам выданным;
- беспроцентные займы;
- расходы по страхованию имущества Общества.

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на конец года сомнительные долги не выявлены. Резерв по сомнительным долгам не создается.

3.7. Прочие оборотные активы

В бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов (строка 1260) в том числе отражены:

- признанный в бухгалтерском учете согласно ПБУ 2/2008 актив «Непредъявленная к оплате начисленная выручка» в сумме 334 583 тыс. руб. по выполненным строительно-монтажным работам на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 – 246 077 тыс. руб., на 31.12.2022 – 181 275 тыс. руб.

3.8. Изменение добавочного капитала

Уменьшение добавочного капитала в 2024 году на 13 тыс. руб. и в 2023 году на 72 тыс. руб. связано с выбытием объектов основных средств, по которым ранее была проведена дооценка.

3.9. Прочие долгосрочные обязательства.

В составе прочих долгосрочных обязательств отражены арендные обязательство по договорам аренды и договорам лизинга.

Общество арендует по договорам лизинга и аренды специальные машины и механизмы, транспортные средства. Договоры лизинга, как правило, заключается на 3 – 5 лет с правом последующего выкупа актива.

Краткосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих краткосрочных активов.

3.10. Кредиты и займы

В 2024 году у Общества имеются действующие договоры о привлечении кредитных средств со следующими кредитными организациями:

№ п/п	Кредитор	Дата и № кредитного договора (соглашения)	Дата окончания периода использования кредитных средств	Порядок предоставления кредитных средств	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024, тыс. руб.

№ п/п	Кредитор	Дата и № кредитного договора (соглашения)	Дата окончания периода использования кредитных средств	Порядок предоставления кредитных средств	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024, тыс. руб.
1	АО «Газпромбанк»	2621-136-К от 19.08.2021	16.08.2024	Транш на срок не более 365 дней	-
2	ПАО «МЕТКОМБАНК»	№ 20030017 от 21.12.2022	19.12.2025	Транш на срок не более 365 дней	329 934
3	ПАО СБЕРБАНК	№ 160C00HFZ от 05.05.2023	04.05.2024	Транш на срок до 04.05.2024	-
4	ПАО СБЕРБАНК	№ 160COOUA6MF от 25.03.2024	25.03.2025	Транш на срок до 25.03.2025	924 307
5	ПАО "АК БАРС" БАНК	№ 9331/2/2024/1615 от 04.07.2024	03.07.2026	Транш на срок не более 365 дней	117 766

В 2024 году у Общества имелся договор о привлечении заемных средств со следующими некредитными организациями:

№ п/п	Кредитор	Дата и № договора займа	Дата окончания периода использования заемных средств	Порядок предоставления заемных средств	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024, тыс. руб.
1	СРО Ассоциация Строители Свердловской области	№ 4/з-2024 от 06.03.2024	06.03.2025	единовременно	37 000

Проценты по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов.

3.11. Оценочные обязательства

В 2024 году Обществом создан и включен в состав расходов резерв по оплате предстоящих отпусков в сумме 85 536 тыс. руб. Остаток резерва по оплате предстоящих отпусков в сумме 52 192 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 отражен по строке «1540 Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса, на 31.12.2023 – 49 550 тыс. руб., на 31.12.2022 –40 796 тыс. руб. .

Расходы на выполнение гарантийных обязательств в предыдущем отчетном периоде (2023 году) не превысили 5 % от выручки по выполненным работам, оказанным услугам, предусматривающим выполнение гарантийных обязательств, поэтому, в соответствие с учетной политикой, обязательство в отношении гарантийных ремонтов и гарантийного обслуживания в 2024 году не признается.

3.12. Прочие краткосрочные обязательства

В составе прочих краткосрочных обязательств отражены арендные обязательство по договорам аренды и договорам лизинга.

Общество арендует по договорам лизинга и аренды специальные машины и механизмы, транспортные средства. Договоры лизинга, как правило, заключается на 3 – 5 лет с правом последующего выкупа актива.

Долгосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих долгосрочных активов.

Сумма начисленных процентов по арендным обязательствам за 2024 составила 63 250 тыс. руб., за 2023 год составила 12 625 тыс. руб.

В прочих краткосрочных обязательств (строка 1550) по состоянию на 31.12.2024 в том числе отражен начисленный налог на добавленную стоимость по признанному в

бухгалтерском учете согласно ПБУ 2/2008 активу «Непредъявленная к оплате начисленная выручка» в сумме 55 764 тыс. руб., на 31.12.2023 – 41 013 тыс. руб., на 31.12.2022 –30 212 тыс. руб.

3.13. Налоговые активы и обязательства

Сумма текущего налога на прибыль определяется обществом путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

№ строки	Наименование показателя	2024 г. Сумма, тыс. руб.	2023 г. Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	391 577	1 060 908
2	Условный расход по налогу на прибыль (строка 1 х 0,2)	78 315	212 182
3	Постоянные налоговые обязательства (активы)	25 376	9 722
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	(80 099)	(47 018)
5	Изменение отложенных налоговых активов	60 045	39 595
6	Текущий налог на прибыль (сумма строк 2, 3, 4, 5)	83 637	214 481

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице:

Движение отложенных налоговых активов и обязательств за 2024 год (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года на 31.12.2023	Признано	Погашено	Пересчет	Остаток на конец года на 31.12.2024
Отложенные налоговые активы	64 078	130 362	(70 317)	28 569	152 692
Отложенные налоговые обязательства	117 105	109 411	(29 312)	49 305	246 509

3.14. Забалансовый учет

По состоянию на 31.12.2024 на забалансовом учете общества числятся следующие активы и обязательства (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2022
1	Обеспечения под банковские кредиты выданные	2 683 383	3 934 530	1 457 451
2	Обеспечения обязательств полученные	3 580	3 580	3 580

3.15. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

№ п/п	Показатели	2024 г. тыс. руб	2023 г. тыс. руб	Изменение показателя, %
1	**Выручка от продажи продукции, товаров и услуг (без НДС)**	**7 081 767**	**7 216 709**	**-1,87**
	В том числе:			
	Реализация строительно-монтажных работ (СМР) привлеченными субподрядчиками	3 143 751	2 693 512	**16,72**
	Реализация СМР, товаров, работ, услуг собственными силами, всего	3 938 016	4 523 197	**-12,94**
	в т.ч.: СМР	3 441 154	3 554 779	**-3,20**
	Снабженческо-сбытовая деятельность	7 592	142 936	**-94,69**

№	Показатели	2024 г.	2023 г.	Изменение
	Производство асфальта, бетона и т.п.	223 781	447 469	-49,99
	Услуги генподряда	179 446	247 568	-27,52
	Услуги автортранспорта и дорожно-строительной техники	77 805	108 138	-28,05
	Предоставление имущества в аренду	7 596	7 398	2,68
	Прочая деятельность	642	14 909	-95,69
2	**Себестоимость продаж**	**5 853 533**	**5 553 358**	**5,41**
3	**Валовая прибыль**	**1 228 234**	**1 663 351**	**-26,16**
4	**Управленческие расходы**	**587 784**	**547 680**	**7,32**
5	**Прибыль от продаж**	**640 450**	**1 115 671**	**-42,60**
6	**Доходы от участия в других организациях**	**0**	**0**	
7	**Проценты к получению**	**55 572**	**30 324**	**83,26**
8	**Проценты к уплате**	**297 135**	**27 272**	**989,52**
9	**Прочие доходы**	**311 326**	**108 074**	**188,07**
	в т.ч.: Реализация МПЗ	105 701	51 476	105,34
	Реализация основных средств	178 670	31 550	466,31
	Прочие доходы	26 955	25 048	7,61
10	**Прочие расходы**	**318 636**	**165 889**	**92,08**
	в т.ч.: Реализация МПЗ	43 488	18 503	135,03
	Реализация основных средств	5 570	11 300	-50,71
	Прочие расходы	269 578	136 086	98,09
11	**Прибыль до налогообложения**	**391 577**	**1 060 908**	**-63,09**
12	**Налог на прибыль**	**103 691**	**221 915**	**-53.27**
13	**Прочее**	**20 736**	**13**	
	в т.ч.: Пересчет налоговых активов и обязательств	20 736	-	
14	**Чистая прибыль**	**267 150**	**838 980**	**-68,16**

Общество осуществляет деятельность в г. Екатеринбург и Свердловской области.

4. Информация о непрерывности деятельности

Общество не имеет намерений ликвидации и прекращению финансово-хозяйственной деятельности и признает свое положение как устойчивое.

В связи с началом специальной операции на Украине и связанными с ней санкциями, организация не может достоверно оценить влияние санкций и связанных с ними факторов на свое финансовое положение (в том числе в денежном выражении), но предполагает, что нет оснований для прекращения деятельности в силу следующих причин:

- Основными заказчиками Общества являются государственные органы или юридические лица, выполняющие государственные контракты
- Общество не зависит от поставок импортных материалов, т.к. основные поставщики являются российскими производителями, основные материалы для дорожно-строительных работ – нерудные инертные материалы (песок, щебень, скальный грунт и т.п.), битум добываются и производятся в России.

У Общества отсутствуют договорные обязательства с зарубежными контрагентами.

5. Информация по договорам строительного подряда.

Существенную долю в договорах строительного подряда занимает выполнение работ по следующим объектам:

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
Строительство II очереди автомобильной дороги «Вокруг г. Екатеринбурга» на участке автодорога «Пермь – Екатеринбург» - автодорога «Подъезд к г. Екатеринбургу от автодороги «Урал», I пусковой комплекс автодорога «Пермь – Екатеринбург» -автодорога «Подъезд к п. Медному» в Свердловской области»	ГК № 8/707 от 31.07.2020	838 033	746 036	
Реконструкция улиц Вильгельма де Геннина, Серафимы Дерябиной, Токарей в городе Екатеринбурге I этап"	МК F10000806920PGY0006230047/№ 479-УКС/Д от 04.05.2021	701 509	643 461	
Капитальный ремонт автомобильной дороги п. Илим - п. Колпаковка на участке км 0+000 - км 16+368 на территории Шалинского городского округа	ГК № 3-КР/3103000/ЭА от 27.09.2023	567 650	482 481	9 991
Содержание автомобильной дороги Р-404 Тюмень-Тобольск- Ханты - Мансийск , участок км 542+665 - км 952+979; подъезд к городу Сургут, участок км 0+000 - км 38+295, и искусственных сооружений на ней	ГК № 0362100008223000037 от 27.06.2023	402 303	510 329	
Ремонт автомобильной дороги г. Екатеринбург - г. Нижний Тагил - г. Серов на участках км 29+483 - км 31+079, км 32+176 - км 34+231, км 36+042 - км 42+065, км 55+051 - км 58+047 на территориях городского округа Верхняя Пышма и Невьянского городского округа	ГК № 37-Р/4103000/ЭА от 02.11.2023	353 444	356 758	
Содержание автомобильной дороги Р-351 Екатеринбург - Тюмень, участок км 13+600 - км 94+000, км 97+700 - км 320+756, обход птг. Белоярский км 0+000 - км 23+117, и искусственных сооружений на ней	ГК № 0362100008223000026 от 19.06.2023	346 799	398 823	
Блок №17, Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального значения Свердловской области и искусственных сооружений, расположенных на них	ГК № 17-С/ЭА от 19.04.2023	345 359	209 627	
Строительство улицы Академика Ландау, от улицы Вавилова до улицы Матвеевской, между кварталами 12 и 17, на территории 2 очереди застройки планировочного района «Академический» в городе Екатеринбурге	МК F12000406922PBI0006230017/ № 2669-УКС/Д от 03.02.2023	283 801	172 044	

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
Реконструкция и строительство улично-дорожной сети на территории Верх-Исетского района города Екатеринбурга. Этап 1	МК № 1806-УКС/Д от 23.10.2023	249 937	119 060	249 937
Строительство улицы Академика Парина, от улицы Вильгельма де Геннина до улицы Матвеевской, на территории 1 очереди застройки планировочного района «Академический» в городе Екатеринбурге	МК F12000306922PBI0006230047/ № 2668-УКС/Д от 03.02.2023	248 780	206 027	
Блок №16, Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального значения Свердловской области и искусственных сооружений, расположенных на них	ГК № 16-С/ЭА от 19.04.2023	235 506	116 546	
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании "город Екатеринбург"	МК №286.2024-ГБ от 12.03.2024	204 494	176 071	
Ремонт автомобильной дороги Южный подъезд к г. Нижний Тагил от км 120+085 а/д "г. Екатеринбург - г. Нижний Тагил - г. Серов" на участках км 2+150 - км 7+000,км 8+000 - км 10+000 на территориях Горноуральского городского округа и города Нижний Тагил. Завершение работ	ГК №7-Р/4103150/ЭА от 28.05.2024	201 701	135 811	
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании "город Екатеринбург"	МК №1684.2023-ГБ от 02.10.2023	165 214	148 370	
Капитальный ремонт улиц Гоголя, Карла Маркса и Энгельса в Ленинском районе города Екатеринбурга. 1 этап. Участок улицы Энгельса, от улицы Горького до улицы Гоголя, участок улицы Гоголя, от улицы Энгельса до улицы Карла Маркса, участок улицы Карла Маркса, от улицы Горького до улицы Гоголя. 2 этап. Участок улицы Энгельса, от улицы Гоголя до улицы Розы Люксембург. 3 этап. Участок улицы Гоголя, от улицы Малышева до улицы Энгельса. 4 этап. Участок улицы Гоголя, от улицы Карла Маркса до улицы Куйбышева. 5 этап. Участок улицы Карла Маркса, от улицы Гоголя до улицы Розы Люксембург	МК № 2460-УКС/Д от 28.12.2023	149 607	115 256	4 931

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
«Строительство улицы 100-летия Уральского университета, от ЭКСПО-бульвара до улицы Олимпийской, в городе Екатеринбурге» и «Строительство улицы Олимпийской, от Новосинарского бульвара до улицы Универсиады, в городе Екатеринбурге. Этап 1»	МК №267-УКС/Д от 25.03.2024	137 174	66 718	

6. Информация об условных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023, 31.12.2022 у Общества отсутствуют признанные условные обязательства.

7. Информация о связанных сторонах

В настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об операциях Общества с основными связанными сторонами за 2024 год (тыс. руб.):

Связанные стороны		Договор	Остаток по сделкам на 31.12.2024, тыс.руб	
Наименование	ИНН		дебет	кредит
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор аренды № 84 от 01.07.2024	276	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор аренды № 90 от 01.08.2023	506	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор купли-продажи имущества №115 от 03.10.2023г.	3 095	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор о передаче (уступке) прав по договору аренды земельного участка № Т-484	1	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор о передаче (уступке) прав по договору аренды земельного участка № Т-486	1	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор оказания услуг № 143 от 24.02.2022г.	4 180	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор оказания услуг № 150 от 27.12.2021	137 397	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор подряда № 8 от 09.01.2024	150	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор поставки №135 от 11.11.2021г.		71 562
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор поставки №186 от 01.04.2022г.		56 882
ООО "Белокопи"	6683016290	Договор аренды спецтехники №06/07 от 06.07.2023		6 454
ООО "ТД "БЕСТ ГРАНИТ"	6685175698	Договор поставки №241-пщ-23 от 03.11.2023г.	84 529	
ООО "ЗАВОД ЭСКОН"	7424012926	Договор №125 от 16.10.2023г.	8 677	
ООО "ЗАВОД ЭСКОН"	7424012926	Договор поставки 28/09 от 28.09.2023		8 677
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор на оказание услуг №17 от 05.02.2024 г.	14	

Связанные стороны		Договор	Остаток по сделкам на 31.12.2024, тыс.руб	
Наименование	ИНН		дебет	кредит
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор подряда №120 от 14.10.2024 Благоустройство территории Инвест-Проект	2 715	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор подряда №130 от 07.11.2024 Благоустройство территории Инвест-Проект	16 828	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки 82 от 20.07.2023г.	2 339	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 65 от 13.06.2024г.	962	
ООО "ТД "ИНВЕСТПРОЕКТ"	6685184389	Договор поставки №123-пщ-22 от 01.10.2022	171 151	
ООО "КОНОВАЛОВСКИЙ РУДНИК"	6678054886	Договор №57 от 27.05.2024г.Ремонт ж/д переезда п. Билимбай	1 121	
ООО "Логистар"	6685211106	Договор аренды недвижимости №31-16/09 от 08.06.2023г.	64	
Мазуркевич Сергей Леонидович ИП	666400607123	Договор купли-продажи земельных участков №б/н от 07.10.2024г.		10
ООО "ТД "НОВООРСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	6685206900	Договор оказания услуг № 294-24 от 06.12.2024г.	390	
АО "СЕВГРАНКАРЬЕР"	6659005925	Договор поставки № 22/11 от 11.11.2024	39 928	
ООО "ТД "Северский Гранитный карьер"	6679131340	Договор поставки №292-пщ-21 от 11.10.2021г.	56 596	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор займа №145 от 11.12.2023г.	34 693	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор займа №98 от 11.08.2023г.	14 083	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор поставки №1002-пщ-21 от 06.10.2021г.	1 838 257	
ООО "УРАЛТРАНССЕРВИС"	6658258850	Договор аренды №А(17)23 от 01.04.2023г.		1 819
ООО "УК "ПАНОРАМА"	6685197846	Договор на оказание клининговых услуг №КЛ 64-23 от 03.04.2023		1 048
ООО "УСПК"	6685216834	Договор займа №7 от 08.02.2024г.	54 636	
ООО "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	6671092219	Договор аренды спецтехники с экипажем №ЩЦ-35 от 01.10.2024	69 664	
ООО "ТД "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	6685159801	Договор поставки №1008-24 от 05.11.2024	133 646	

Указанные в таблицах операции со связанными сторонами сопровождались соответствующим движением денежных средств.

Резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не начислялся.

Управленческий персонал состоит из членов совета директоров, Генерального директора (информация представлена в разделе 1.6 настоящих пояснений), заместителя генерального директора по производству Атаманова Владимира Ивановича, заместителя генерального директора по правовым вопросам Алиева Фарида Алифага оглы, заместителя генерального директора по экономике и финансам Богданова Ивана Сергеевича, главного инженера Сувида Александра Николаевича.

Вознаграждение членам совета директоров, выплачиваемое из чистой прибыли Общества, не установлено уставом или другими внутренними документами Общества и за отчетный год не выплачивалось.

Вознаграждения управленческому персоналу, являющемуся работниками АО «Трест Уралтрансспецстрой», за 2024 год выплачивались за выполнение своих трудовых

обязанностей по основному месту работы (согласно внутренних положений Общества и трудовых договоров), являются краткосрочными, и составили 78 145,7 тыс. рублей (в том числе НДФЛ и страховые взносы), за 2023 год 51 989,0 тыс. рублей (в том числе НДФЛ и страховые взносы)

8. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, возникшие в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации или повлиять на понимание результатов работы организации внешними пользователями отсутствуют.

9. Информация о дивидендах

В 2023, 2024 годах дивиденды не объявлялись.

10.Базовая прибыль на акцию

По итогам 2024 года прибыль на одну акцию составила 9,2 тыс. руб., за 2023 год – 28,7 тыс. руб.

11.Информация о бенефициарных владельцах

С 27.01.2023 -бенефициарным владельцем Общества является Мазуркевич Сергей Леоднидович, доля которого в ООО «Траннсибурал инвест» составляет 100%. ООО «Траннсибурал инвест» владеет 90,14 % акциями Общества.

12.Политика в отношении управления рисками.

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Увеличение цен может привести к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств. Сохранение высоких цен в течение продолжительного периода времени может привести к сокращению объемов деятельности и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений.

Рыночный риск

Рыночный риск - это риск влияния изменения рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, - на финансовые результаты Общества. Рыночный риск включает риск изменения обменных курсов, риск изменения процентных ставок и риск изменения котировок ценных бумаг. Деятельность Общества подвержена рыночному риску. Главная цель управления рыночным риском – это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

13.Анализ финансового состояния АО «Трест Уралтрансспецстрой» (информация, не рассматриваемая аудитором)

Анализ структуры сводного баланса

Анализ укрупненной структуры баланса за два года выявляет увеличение доли внеоборотных активов в составе активов Общества, снижение доли запасов, увеличение доли дебиторской задолженности, уменьшение доли собственного капитала, увеличение доли долгосрочных и краткосрочных обязательств.

Укрупненная структура баланса выглядит следующим образом:

АКТИВЫ	2023 год	2024 год
внеоборотные активы	20 %	26 %
оборотные активы	80%	74 %
ПАССИВЫ	**2023 год**	**2024 год**
собственный капитал, фонды и резервы	43,4%	37,6 %
долгосрочные обязательства	6,8%	9,6 %
краткосрочные обязательства	49,8%	52,8 %
Структура оборотных активов	**2023 год**	**2024 год**
запасы	12,4%	10,1 %
дебиторская задолженность	42,8%	68,2 %
краткосрочные финансовые вложения	1,4%	1,1 %
денежные средства	35,6%	12,2 %
прочие оборотные активы	7,8%	8,4 %

Платежеспособность

Коэффициент текущей ликвидности:

2023 год 1,60

2024 год 1,4

Деловая активность

Оборачиваемость запасов:

2023 год 23

2024 год 21

Оборачиваемость оборотных средств:

2023 год 172

2024 год 185

Рентабельность

Рентабельность предприятия рассмотрена с позиции рентабельности операционной прибыли (прибыль от реализации), прибыли, включающей прочие доходы и расходы (балансовая прибыль) и чистой прибыли:

Наименование показателей	2023 год		2024 год	
	С учетом субподряда	Без учета субподряда	С учетом субподряда	Без учета субподряда
Рентабельность продаж (прибыль от реализации)	15,46	20,30	9,04	12,27
Рентабельность продаж балансовая	14,70	19,02	5,53	5,64
Рентабельность по чистой прибыли	11,63	13,83	3,77	2,33

Финансовая устойчивость

Большинство показателей не нарушают допустимых границ. В целом финансовое положение предприятия является устойчивым.

Готовность банков предоставлять кредиты лучше всего подтверждает, что предприятие по-прежнему является финансово устойчивым.

14.Раскрытие информации об экологической деятельности (информация, не рассматриваемая аудитором)

В 2024 году на соблюдение экологического законодательства АО «Трест Уралтрансспецстрой» израсходовано 2583 тыс. руб.

№ п/п	Наименование статей расходов	Расходы, тыс.руб. без НДС
1	На охрану атмосферного воздуха	338
2	На сбор и очистку сточных вод.	118
3	На обращение с отходами	2127
4	На защиту и реабилитацию земель	-
5	На другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	-
ИТОГО		**2583**

Генеральный директор

Ритгер Борис Владимирович

21 марта 2025 года

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Акционерное общество "Трест Уралтранспецстрой" (ИНН 6660001058)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 24 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5110	за 20 23 г.		( )	-	( )		( )	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 24 г.[1]**	**1 395 364**	**(650 568)**	**712 584**	**(205 742)**	**106 325**	**(265 421)**	**1 854**	**-**	**1 904 060**	**(809 664)**
	5210	**за 20 23 г.[2]**	**1 149 956**	**(558 418)**	**409 065**	**(167 204)**	**97 121**	**(189 271)**	**3 547**	**-**	**1 395 364**	**(650 568)**
в том числе:	5201	за 20 24 г.[1]	112 732	(42 692)	1 050	(4 008)	2 910	(3 798)	-	-	109 774	(43 580)
Здания	5211	за 20 23 г.[2]	114 057	(39 925)	322	(1 647)	1 274	(4 041)	-	-	112 732	(42 692)
Сооружения и	5202	за 20 24 г.[1]	222 493	(77 072)	-	(1 651)	1 628	(11 763)	-	-	220 842	(87 207)
передаточные устройства	5212	за 20 23 г.[2]	219 938	(66 028)	3 217	(662)	509	(11 553)	-	-	222 493	(77 072)
Машины и	5203	за 20 24 г.[1]	390 891	(311 409)	112 805	(6 207)	5 637	(90 936)	-	-	497 489	(396 708)
Оборудование	5213	за 20 23 г.[2]	323 403	(254 186)	81 203	(13 715)	9 654	(66 877)	-	-	390 891	(311 409)
Транспорт	5204	за 20 24 г.[1]	158 883	(127 819)	111 082	(12 524)	12 519	(74 487)	-	-	257 441	(189 787)
	5214	за 20 23 г.[2]	91 761	(77 412)	71 800	(4 678)	4 964	(55 371)	-	-	158 883	(127 819)
Производственый и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 24 г.[1]	872	(102)	-	(-)	-	(140)	-	-	872	(242)
	5215	за 20 23 г.[2]	7 395	(2 569)	840	(7 363)	2 749	(282)	-	-	872	(102)
Земельные участки	5206	за 20 24 г.[1]	49 853	(-)	20 001	(4 109)	-	(-)	-	-	65 745	(-)
	5216	за 20 23 г.[2]	49 853	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	49 853	(-)
Право пользования активом	**5207**	**за 20 24 г.[1]**	459 640	(91 474)	467 646	(177 243)	83 631	(84 297)	1 854	-	751 897	(92 140)
	5217	**за 20 23 г.[2]**	343 549	(118 298)	251 683	(139 139)	77 971	(51 147)	3 547	-	459 640	(91 474)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 24 г.[1]**	**2 395**	**(283)**	**-**	**(-)**	**-**	**(19)**	**-**	**-**	**2 395**	**(302)**
	5230	**за 20 23 г.[2]**	**6 887**	**(551)**	**-**	**(4 492)**	**301**	**(33)**	**-**	**-**	**2 395**	**(283)**
в том числе:	5221	за 20 24 г.[1]	6 887	(551)	-	(4 492)	301	(33)	-	-	2 395	**(283)**
Жилые помещения	5222	за 20 23 г.[2]	6 887	(551)	-	(4 492)	301	(33)	-	-	2 395	**(283)**

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г.[1]	4 207	157 364	(-)	(67 914)	93 657
	5250	за 20 23 г.[2]	7 321	15 129	(-)	(18 243)	4 207
в том числе:		за 20 24 г.[1]	3 987	155 359	(-)	(67 694)	91 652
Капитальные вложения		за 20 23 г.[2]	7 321	14 909	(-)	(18 243)	3 987
		за 20 24 г.[1]	220,00	2 005	(-)	(220,00)	2 005
Авансы в капитальные вложения		за 20 23 г.[2]	-	220	(-)	(-)	220
			-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	**5 759**	**1 167**
в том числе: *Система охранного телевидения*	5261	2 946	1 167
Система видеонаблюдения (17эт.)	5262		51
Реконструкция битумоподготовительного уч.	5263		3 610
Пожарная сигнализация АБК	5264	2 813	
	5265		
	5266		
	5267		-
	5268		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
в том числе: *Системные блоки с мониторами*	5271	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 093	2 302	190
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	659 757	364 999	225 251
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	38 098	39 461	39 461
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 315	1 513	3 644
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	553 113	500 103	192 471

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 **24** г.[1]	**6 335**	-		**(1 077)**	-	-	-	**57 380**	-
	5311	за 20 **23** г.[2]	**3 083**	-	-	**(1 748)**	-	-	-	**6 335**	-
в том числе:	5302	за 20 24 г.[1]	10	-		(5)	-	-	-	5	-
Вклады в уставный капитал	5312	за 20 23 г.[2]	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5303	за 20 24 г.[1]	6 325	-	52 122	(1 072)	-	-	-	57 375	-
Займы	5313	за 20 23 г.[2]	3 073	-	5 000	(1 748)	-	-	-	6 325	-
	5304	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Акции	5314	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 24 г.[1]**	**45 000**	-	-	**(-)**	-	-	-	**45 000**	-
	5315	**за 20 23 г.[2]**	**3 670**	-	**45 193**	**(3 863)**	-	-	-	**45 000**	-
в том числе:	5306	за 20 24 г.[1]	45 000	-	-	(-)	-	-	-	45 000	-
Займы	5316	за 20 23 г.[2]	3 670	-	45 193	(3 863)	-	-	-	45 000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 24 г.[1]**	**51 335**	-	-	**(1 077)**	-	-	-	**102 380**	-
	5310	**за 20 23 г.[2]**	**48 083**	-	-	**(1 748)**	-	-	-	**51 330**	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	**5400**	**за 20 24 г.[1]**	**396 969**	**(-)**	**2 753 625**	**(2 749 999)**	**-**	**-**	**x**	**400 595**	**(-)**
	5420	**за 20 23 г.[2]**	**528 779**	**(-)**	**3 049 184**	**(3 180 994)**	**-**	**-**	**x**	**396 969**	**(-)**
в том числе:	5401	за 20 24 г.[1]	373 337	(-)	2 250 659	(2 243 391)	-	-	1 158 523	380 605	(-)
Сырье и материалы	5421	за 20 23 г.[2]	510 907	(-)	2 532 130	(2 669 700)	-	-	1 591 190	373 337	(-)
Товары для перепродажи	5402	за 20 24 г.[1]	-	(-)	5 333	(5 333)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары отгруженные	5403	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 23 г.[2]	-	(-)	4 191	(4 191)	-	-	-	-	(-)
Затраты в НЗП	5404	за 20 24 г.[1]	15 919	(-)		( )	-	-	-	15 919	(-)
	5424	за 20 23 г.[2]	16 112	(-)	-	(193)	-	-	-	15 919	(-)
Готовая продукция	5405	за 20 24 г.[1]	1 575	(-)	489 461	(489 461)	-	-	-	1 575	(-)
	5425	за 20 23 г.[2]	1 760	(-)	492 565	(492 750)	-	-	-	1 575	(-)
Расходы будущих периодов	5406	за 20 24 г.[1]	6 138	(-)	8 172	(11 814)	-	-	-	2 496	(-)
	5426	за 20 23 г.[2]	-	(-)	20 298	(14 160)	-	-	-	6 138	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 24 г.1**	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	**за 20 23 г.2**	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: ***Расчеты с покупателями и заказчиками***	5502	за 20 24 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 23 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные	5503	за 20 24 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 23 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5504	за 20 24 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 23 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 24 г.1**	**1 374 972**	**(-)**	**13 937 436**	**74 741**	**(12 643 562)**	**(28 563)**	**-**	**-**	**2 715 024**	**(-)**
	5530	**за 20 23 г.2**	**1 148 437**	**(-)**	**10 813 695**	**37 654**	**(10 624 051)**	**(763)**	**-**	**-**	**1 374 972**	**(-)**
в том числе: ***Расчеты с покупателями и заказчиками***	5511	за 20 24 г.1	604 673	(-)	8 896 223	-	(9 185 345)	(-)	-	-	315 551	(-)
	5531	за 20 23 г.2	357 767	(-)	8 858 238	-	(8 611 332)	(-)	-	-	604 673	(-)
Авансы выданные	5512	за 20 24 г.1	704 089	( )	4 867 389	-	(3 231 382)	(28 483)	-	-	2 311 613	(-)
	5532	за 20 23 г.2	751 343	(-)	1 906 287	-	(1 953 065)	(476)	-	-	704 089	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5513	за 20 24 г.1	66 210	(-)	173 824	74 741	(226 835)	(80)	-	-	87 860	(-)
	5533	за 20 23 г.2	39 327	(-)	49 170	37 654	(59 654)	(287)	-	-	66 210	(-)
	5514	за 20 24 г.1		(-)		-	( )	(-)	-	-	-	(-)
	5534	за 20 23 г.1		(-)		-	( )	(-)	-	-	-	(-)
Итого	**5500**	**за 20 24 г.1**	**1 374 972**	**(-)**	**13 937 436**	**74 741**	**(12 643 562)**	**(28 563)**	**-**	**x**	**2 715 024**	**(-)**
	5520	**за 20 23 г.2**	**1 148 437**	**(-)**	**10 813 695**	**37 654**	**(10 624 051)**	**(763)**	**-**	**x**	**1 374 972**	**(-)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *расчеты с покупателями и заказчиками*	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 24 г.1**	**156 366**	**325 073**	**-**	**(-)**	**(-)**	**(209 104)**	**272 335**
	5571	**за 20 23 г.2**	**29 655**	**219 838**	**-**	**(-)**	**(-)**	**(93 127)**	**156 366**
в том числе:	5552	за 20 24 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Кредиты	5572	за 20 23 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Целевое финансирование	5553	за 20 24 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 23 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Арендные обязательства (Прочие обязательства 1450)	5554	за 20 24 г.1	156 366	325 073	-	(-)	(-)	(209 104)	272 335
	5574	за 20 23 г.2	29 655	219 838	-	(-)	(-)	(93 127)	156 366
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 24 г.1**	**1 918 093**	**14 445 001**	**235 731**	**(13 858 500)**	**(7 454)**	**84 367**	**2 732 871**
	5580	**за 20 23 г.2**	**3 129 757**	**11 824 600**	**15 280**	**(13 044 932)**	**(6 612)**	**96 628**	**1 918 093**
в том числе:	5561	за 20 24 г.1	510 076	6 712 889	-	(6 628 155)	(2 225)	-	592 585
Поставщики и подрядчики	5581	за 20 23 г.2	461 427	6 128 179	-	(6 079 530)	(-)	-	510 076
Авансы полученные	5562	за 20 24 г.1	677 269	1 127 040	-	(1 513 384)	( )	-	290 925
	5582	за 20 23 г.2	1 353 832	1 637 433	-	(2 313 996)	(-)	-	677 269
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 24 г.1	125 740	2 199 328	-	(2 175 113)	(-)	-	149 955
	5583	за 20 23 г.2	103 840	2 205 085	-	(2 183 185)	(-)	-	125 740
Кредиты и займы	5564	за 20 24 г.1	456 426	2 788 131	234 606	(2 056 894)	( )	-	1 422 269
	5584	за 20 23 г.2	980 778	1 042 750	15 199	(1 582 301)	(-)	-	456 426
Прочая кредиторская задолженность	5565	за 20 24 г.1	55 456	1 408 509	1 125	(1 391 827)	(5 229)	-	68 034
	5585	за 20 23 г.2	145 513	718 027	81	(801 553)	(6 612)	-	55 456
	5566	за 20 24 г.1							
	5586	за 20 23 г.1							
Арендные обязательства(Прочие обязательства 1550)	5567	за 20 24 г.1	93 126	209 104	-	(93 127)	(-)		209 103
	5587	за 20 23 г.1	84 367	93 126	-	(84 367)	(-)	-	93 126
Итого	**5550**	**за 20 24 г.1**	**2 074 459**	**14 770 074**	**235 731**	**(13 858 500)**	**(7 454)**	**x**	**3 005 206**
	5570	**за 20 23 г.2**	**3 159 412**	**12 044 438**	**15 280**	**(13 044 932)**	**(6 612)**	**x**	**2 074 459**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5590	-		-
в том числе: *Поставщики и подрядчики*	5591	-		-
Авансы полученные	5592	-		-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Материальные затраты	5610	1 784 965	2 068 041
Расходы на оплату труда	5620	752 370	625 666
Отчисления на социальные нужды	5630	233 328	198 877
Амортизация	5640	182 856	107 212
Прочие затраты	5650	3 480 282	2 984 418
Итого по элементам	5660	6 433 801	5 984 214
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 516	116 446
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(-)	(-)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		378
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 441 317	6 101 038

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**49 550**	**85 536**	**(82 894)**	**(-)**	**52 192**
в том числе: ***Резерв на выплату отпускных***	5701	49 550	85 536	(82 894)	(-)	52 192

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Полученные - всего	**5800**	**3 580**	**3 580**	**3 580**
в том числе:	5801	3 580	3 580	3 580
Выданные - всего	**5810**	**2 683 383**	**3 934 530**	**1 398 201**
в том числе:				
Банки	5811	2 623 948	3 934 530	1 338 931
АСО Строители Свердловской области	5812	59 435	-	59 270

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г.		За 20 23 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 24 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 23 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 24 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 23 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Генеральнвй директор _____ Ригер Борис Владимирович

21 марта 2025г

Российская Федерация г.Екатеринбург Акционерное общество «Трест Уралтранс-спецстрой» XII-КИ №1-2017