

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2024 года

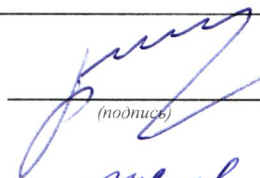
Организация	ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"
Учетный номер плательщика	390150694
Вид экономической деятельности	42110 Строительство
Организационно-правовая форма	
Орган управления	Собрание акционеров
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	210101, г.Витебск, ул.Придорожная, д.1

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	6 678	4 478
Нематериальные активы	120	8	21
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	-	-
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	436	116
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	204	108
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	7 326	4 723
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	3 093	2 648
в том числе:			
материалы	211	2 685	2 464
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	305	90
готовая продукция и товары	214	103	94
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	201	92
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	363	190
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	4 493	3 703
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	702	206
Прочие краткосрочные активы	280	1	1
ИТОГО по разделу II	290	8 853	6 840
БАЛАНС	300	16 179	11 563

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	1 201	1 201
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	475	366
Добавочный капитал	450	2 393	2 134
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	5 756	3 229
в том числе прибыль, направленная на финансирование капитальных вложений и погашение кредитов (займов) по ним в отчетном году	461	-	-
в том числе прибыль, направленная на финансирование капитальных вложений и погашение кредитов (займов) по ним за прошлые годы	462	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	9 825	6 930
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	-	-
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	1 109	700
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	39	71
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	1 148	771
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	1 022	1 158
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	4 151	2 655
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	2 330	1 225
по авансам полученным	632	129	380
по налогам и сборам	633	542	414
по социальному страхованию и обеспечению	634	158	81
по оплате труда	635	477	326
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	33
прочим кредиторам	638	515	196
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	33	49
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	5 206	3 862
БАЛАНС	700	16 179	11 563

Руководитель


(подпись)

Ю.М.Барановский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Н.А.Лазаревич

(инициалы, фамилия)

14 февраля 2025 г.

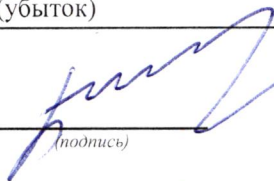
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2024 года

Организация	ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"
Учетный номер плательщика	390150694
Вид экономической деятельности	42110 Строительство
Организационно-правовая форма	
Орган управления	Собрание акционеров
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	210101, г.Витебск, ул.Придорожная, д.1

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024	За январь - декабрь 2023
		г.	г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	50 647	32 412
В том числе выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг без учета стоимости работ, выполненных субподрядными организациями	011	47 431	30 467
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(43 523)	(28 371)
В том числе себестоимость реализованной продукции товаров, работ, услуг без учета стоимости работ, выполненных субподрядными организациями	021	(40 307)	(26 426)
Валовая прибыль	030	7 124	4 041
Управленческие расходы	040	(1 683)	(1 308)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	5 441	2 733
Прочие доходы по текущей деятельности	070	739	724
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1 825)	(1 534)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	4 355	1 923
Доходы по инвестиционной деятельности	100	77	96
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	6	39
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	22	6
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	49	51
Расходы по инвестиционной деятельности	110	-	-
В том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	-	-
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	-	-
Доходы по финансовой деятельности	120	21	26

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 г.	За январь - декабрь 2023 г.
1	2	3	4
В том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	21	26
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(435)	(391)
В том числе:			
проценты к уплате	131	(177)	(203)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(30)	(57)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(228)	(131)
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(337)	(269)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	4 018	1 654
Налог на прибыль	160	(765)	(476)
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	(490)	(178)
Чистая прибыль (убыток)	210	2 763	1 000
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	267	122
Совокупная прибыль (убыток)	240	3 030	1 122

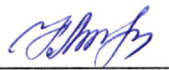
Руководитель


(подпись)

Ю.М.Барановский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Н.А.Лазаревич

(инициалы, фамилия)

14 февраля 2025 г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2024 года

Организация	ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"								
Учетный номер плательщика	390150694								
Вид экономической деятельности	42110 Строительство								
Организационно-правовая форма									
Орган управления	Собрание акционеров								
Единица измерения	тыс.руб.								
Адрес	210101, г.Витебск, ул.Придорожная, д.1								
Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доля в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2022	010	1 201	-	-	324	2 074	2 280	-	5 879
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с отражением разниц, образовавшихся при пересчете активов и обязательств (Пост. МФ РБ от 10.08.2017 №23)	031	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2022	040	1 201	-	-	324	2 074	2 280	-	5 879
За январь - декабрь 2023 г. Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	122	1 000	-	1 122
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	1 000	-	1 000
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	122	-	-	122
Уменьшение собственного капитала – всего	060	-	-	-	-	-	(68)	-	(68)
в том числе:									
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	(68)	-	(68)
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	42	-	(42)	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	(62)	62	-	-
Остаток на 31 декабря 2023 года	100	1 201	-	-	366	2 134	3 232	-	6 933
Остаток на 31.12.2023	110	1 201	-	-	366	2 134	3 232	-	6 933
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	(3)	-	(3)
Скорректированный остаток на 31.12.2023	140	1 201	-	-	366	2 134	3 229	-	6 930

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
За январь - декабрь 2024 г.									
Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	267	2 763	-	3 030
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	2 763	-	2 763
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	267	-	-	267
Уменьшение собственного капитала – всего	160	-	-	-	-	-	(135)	-	(135)
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	(135)	-	(135)
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	109	-	(109)	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	(8)	8	-	-
Остаток на 31 декабря 2024 года	200	1 201	-	-	475	2 393	5 756	-	9 825

Руководитель


(подпись)Ю.М.Барановский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)Н.А.Лазаревич

(инициалы, фамилия)

14 февраля 2025 г.

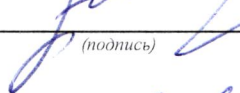
ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2024 года

Организация	ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"
Учетный номер плательщика	390150694
Вид экономической деятельности	42110 Строительство
Организационно-правовая форма	
Орган управления	Собрание акционеров
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	210101, г.Витебск, ул.Придорожная, д.1

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 г.	За январь - декабрь 2023 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	55 536	37 380
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	53 854	37 000
от покупателей материалов и других запасов	022	1 181	218
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	501	162
Направлено денежных средств – всего	030	(50 968)	(34 952)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(38 942)	(26 919)
на оплату труда	032	(5 410)	(3 842)
на уплату налогов и сборов	033	(4 173)	(2 604)
на прочие выплаты	034	(2 443)	(1 587)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	4 568	2 428
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	15	30
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	-	28
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	15	2
Направлено денежных средств – всего	060	(2 741)	(1 387)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(2 741)	(1 387)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(2 726)	(1 357)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2024 г.	За январь - декабрь 2023 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	37 134	32 698
В том числе:			
кредиты и займы	081	37 134	32 698
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	(38 480)	(33 603)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(37 884)	(33 213)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	(151)	(27)
на выплаты процентов	093	(186)	(206)
на лизинговые платежи	094	(259)	(157)
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(1 346)	(905)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	496	166
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023	120	206	40
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31 декабря 2024 года	130	702	206
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель


(подпись)

Ю.М.Барановский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Н.А.Лазаревич

(инициалы, фамилия)

14 февраля 2025 г.

Примечания к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Общая информация об организации

Открытое акционерное общество «Дорожно-строительное управление № 45, г.Витебск» (далее – ОАО «ДСУ-45, г.Витебск», Общество) является налогоплательщиком (ИМНС Республики Беларусь по Первомайскому району г.Витебска) с 05.10.2001 года, УНП-390150694. Является юридическим лицом, имеет свои органы управления, обособленное имущество на отдельном балансе, составляет самостоятельный баланс, имеет гербовую печать. Юридический адрес: 210101, г.Витебск, ул. Придорожная, д.1. E-mail: mail@dсу45.by.

Общество не выкупало акции в данный период.

Общество не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

2. Описание основных направлений деятельности организации, основные показатели ее деятельности

Основным видом деятельности Общества является выполнение строительно-монтажных работ. Общество выполняет работы по благоустройству и текущему ремонту объектов г.Витебска, Витебской области. Также ОАО «ДСУ-45, г.Витебск» выпускает асфальтобетонные смеси и вибропрессованные изделия для строительства своих объектов и для реализации прочим заказчикам. Общество производит добычу гравия, песка, оказывает услуги сторонним организациям по перевозке грузов, сдает в аренду дорожно-строительную технику.

За 9 месяцев 2024 года финансовое состояние Общества характеризуется низкой степенью вероятности банкротства:

Наименование показателя	Значение показателя	
	на отчетную дату	на начало года
Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом	0,39	0,40
Коэффициент просроченных обязательств	0,04	0,02
Степень вероятности банкротства	низкая	низкая

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составляет 9825 тыс.рублей, на 31.12.2023 года – 6 930 тыс.рублей. Расчет стоимости чистых активов приводится в таблице (Приложение 1 к Примечаниям – «Расчет стоимости чистых активов»).

3. Информация по учетной политике организации

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Законом Республики Беларусь от 12.07.2013 года № 57-З, Инструкцией о порядке применения типового плана счетов бухгалтерского учета от 29.06.2011 года № 50, Национальным стандартом бухгалтерского учета и отчетности от 12.12.2016 года № 104, Национальным стандартом бухгалтерского учета и отчетности от 10.12.2013 года № 80, Инструкции по бухгалтерскому учету доходов и расходов от 30.09.2011 года № 102.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется по автоматизированной форме ведения бухгалтерского учета с использованием бухгалтерской программы 1-С: Бухгалтерия 8.3.

Хозяйственные операции, по которым законодательством не предусмотрены формы первичных документов либо если в предусмотренные законодательством формы в установленном порядке вносятся дополнительная информация, оформляются самостоятельно разработанными (доработанными) первичными учетными документами.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии и Инструкцией по бухгалтерскому учету основных средств № 26 от 30.04.2012 года. К основным средствам относятся активы, от использования (реализации) которых организацией предполагается получение экономических выгод в течение периода продолжительностью более 12 месяцев.

Нормативные сроки службы объектов основных средств пересматриваются комиссией по проведению амортизационной политики с начала отчетного года.

Расчет амортизации производится исходя из месячной нормы амортизации.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Инструкцией по бухгалтерскому учету нематериальных активов № 25 от 30.04.2012 года.

Способы начисления амортизации основных средств, доходных вложений в материальные активы и нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Амортизируемая стоимость основных средств и нематериальных активов определяется за вычетом амортизационной ликвидационной стоимости.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Национальным стандартом бухгалтерского учета и отчетности «Запасы» № 64 от 28.12.2022 года.

Первоначальной стоимостью приобретенных запасов является фактическая себестоимость запасов по ценам приобретения. Другие затраты, входящие в фактическую себестоимость, учитываются отдельно в составе транспортно-заготовительных затратах.

Доходы и расходы определяются в соответствии с п.2 Инструкции по бухгалтерскому учету доходов и расходов от 30.09.2011 года № 102.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг и другие доходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Создаются резервы:

✓ резерв под снижение стоимости запасов создается, если разница между чистой стоимостью реализации каждой единицы запасов и её фактической себестоимостью превысила 25% фактической себестоимости.

✓ резерв по сомнительным долгам:

- для целей бухгалтерского учета создаются на конец отчетного года.

Величина резерва определяется по каждому дебитору на основе анализа платежеспособности дебитора, возможности погашения им задолженности полностью или частично и других факторов;

- для целей налогового учета организация имеет право на создание резерва на последнее число отчетного календарного квартала с включением во внереализационные расходы.

Инвентаризация осуществляется в соответствии с Инструкцией по инвентаризации активов и обязательств, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь № 180 от 30.11.2007 года.

Изменения в учётную политику вносятся в связи с изменениями в законодательстве.

4. Дополнительная информация по статьям активов, обязательств, собственного капитала, доходах, расходах

4.1. Информация об изменениях в учетных оценках

В соответствии с Указом Президента Республики Беларусь от 20 октября 2006 года № 622 «О вопросах переоценки основных средств, доходных вложение в материальные активы, объекты незавершенного строительства и оборудования к установке» произведена обязательная переоценка зданий, сооружений и передаточных устройств.

Увеличение стоимости переоцениваемого имущества составило 453 тыс.рублей, в т.ч. «здания и сооружения» = 449 тыс.рублей, «передаточные устройства» = 4 тыс.рублей.

Увеличение амортизации переоцениваемого имущества составило 186 тыс.рублей, в т.ч. «здания и сооружения» = 185 тыс.рублей, «передаточные устройства» = 1 тыс.рублей.

4.2. Информация об ошибках прошлых лет

В феврале 2024 года произведена корректировка ошибок за 2022-2023 года:

- откорректировано излишнее списание материала на объект.

В мае 2024 года произведена корректировка ошибок за 2023 год:

- откорректировано списание в расход затрат, числящихся на счете 20 (незавершенное производство).

В ноябре 2024 года произведена корректировка ошибок за 2023 год:

- откорректирована проводка прихода материала на объект и восстановление себестоимости по объекту.

В результате произведена корректировка строк бухгалтерского баланса, отчета об изменении собственного капитала, поданы уточненные декларации (расчеты) по налогу на прибыль за 2022-2023 года. Сумма корректировок отражена в таблице:

Информация об отраженных ошибках прошлых лет

тыс.руб.

Наименование формы отчетности	Номер строки формы	Номер графы формы	Корректировки	
			Сумма	Содержание
Бухгалтерский баланс	210 "Запасы"	4 "На 31 декабря 2023 г."	-3,00	Уменьшение суммы задолженности
	250 "Краткосрочная дебиторская задолженность"		-1,00	Уменьшение суммы задолженности
	290 "ИТОГО по разделу II"		-4,00	Уменьшение суммы
	300 "БАЛАНС"		-4,00	Уменьшение актива баланса
	460 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)"		-3,00	Уменьшение суммы прибыли
	490 "ИТОГО по разделу III"		-3,00	Уменьшение суммы
	630 "Краткосрочная кредиторская задолженность в т.ч."		-1,00	Уменьшение суммы
	633 "Краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам"		-1,00	Уменьшение суммы н-га на прибыль
	690 "ИТОГО по разделу V"		-1,00	Уменьшение суммы
	700 "БАЛАНС"		-3,00	Уменьшение пассива баланса
Отчет об изменении собственного капитала	030 "Корректировки в связи с исправлением ошибок"	8	0,00	Сумма корректировки
	040 "Скорректированный остаток на 31.12.2022г."	"Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)",	0,00	Сумма корректировки
	110 "Остаток на 31.12.2022 г."	10 "Итого"	0,00	Сумма корректировки
	130 "Корректировки в связи с исправлением ошибок"		-3,00	Сумма корректировки
	140 "Скорректированный остаток на 31.12.2023 г."		-3,00	Сумма корректировки
	200 "Остаток на 31.12.2024 г."		-3,00	Уменьшение остатка нераспределенной прибыли

4.3. Информация по основным средствам

Информация по основным средствам представлена в виде таблицы (Приложение 2 к Примечаниям – «Наличие и движение основных средств»).

Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог, на 31.12.2024 года составляет 2 502 тыс.рублей.

Временно не используемые основные средства отсутствуют.

Первоначальная (переоцененная) стоимость находящихся в эксплуатации полностью амортизированных основных средств на 31.12.2024 года составляет 4 434 тыс.рублей.

За 2024 год Общество освоило инвестиций в основной капитал в общей сумме 3 499 тыс.руб. без НДС.

Основные приобретения:

- а/м МАЗ (3 ед.) стоимостью 711 тыс.руб.,
- каток дорожный (2 ед.) стоимостью 505 тыс.руб.,
- бульдозер (1 ед.) стоимостью 407 тыс.руб.,
- автогрейдер (1 ед.) стоимостью 504 тыс.руб.,

- автобус (1 ед.) стоимостью 212 тыс.руб.,
- легковой автомобиль (2 ед.) стоимостью 81 тыс.руб.,
- земельный участок стоимостью 804 тыс.руб.,
- станция компрессорная (1 ед.) стоимостью 45 тыс.руб.,
- климатическая камера (1 ед.) стоимостью 56 тыс.руб.,
- весы автомобильные (1 ед.) стоимостью 35 тыс.руб.,
- прочее имущество на общую стоимость 139 тыс.руб.

4.4. Информация по нематериальным активам

Информация по нематериальным активам представлена в виде таблицы (Приложение 3 к Примечаниям – «Наличие и движение нематериальных активов»).

Остаточная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования на 31.12.2024 года составляет 18 тыс.рублей, оставшийся период начисления амортизации по ним составляет 12-60 месяца.

4.5. Информация по инвестиционной недвижимости

Отсутствует.

4.6. Информация по запасам

Оценка материалов в момент оприходования производится в соответствующих единицах измерения (весовых, объемных, линейных, штуках) по фактической себестоимости. Оценка материалов собственного производства (асфальтобетон и др.) производится в момент оприходования по планово-учетным ценам. Сырье и материалы, отпускаемые в производство и ином выбытии, оцениваются по средневзвешенным ценам. Оценка незавершенного производства производится по фактической себестоимости.

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Общество не имеет запасов, переданных в залог.

4.7. Информация по долгосрочным активам и выбывающим группам, признанным предназначенными для реализации

Отсутствует.

4.8. Информация по расходам будущих периодов

Информация по расходам будущих периодов

тыс. руб.

Наименование	Сумма на начало года	Сумма на конец отчетного периода
<i>Расходы будущих периодов отраженные по строке 180 Бухгалтерского баланса</i>		
Стоимость проектно-изыскательских работ, а также работ до начала строительства (карьер)	71	-
Итого:	71	-
<i>Расходы будущих периодов отраженные по строке 230 Бухгалтерского баланса</i>		
Отпуска будущего периода, взносы в ФСЗН по отпускам будущего периодов	68	178
Обязательное страхование транспортных средств	24	23
Итого:	92	201
ВСЕГО:	163	201

4.9. Информация по дебиторской задолженности

Состав дебиторской задолженности

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	стр. 170 бухгалтерского баланса	стр. 250 бухгалтерского баланса
1	Покупателей и заказчиков	-	3 332
2	Поставщиков и подрядчиков	-	511
3	По налогам и сборам	-	563
4	По расчетам с персоналом	204	56
5	Разных дебиторов	-	31
	Итого	204	4 493

Информация о резервах по сомнительным долгам

тыс. руб.

Резерв на начало отчетного периода	Создан резерв в отчетном периоде	Неиспользованный резерв присоединен к доходу	Списана дебиторская задолженность за счет резерва	Резерв на конец отчетного периода (гр.1+гр.2-гр.3-гр.4)
1	2	3	4	5
418	382	389	29	382

4.10. Информация по финансовым вложениям

Отсутствует.

4.11. Информация о прекращенной деятельности

Отсутствует.

4.12. Информация по отложенным налоговым активам и обязательствам

Отсутствует.

4.13. Информация по обязательствам

Информация по кредитам и займам представляется в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток задолженности на начало года	Поступило (начислено) в отчетном периоде	Погашено (уплачено) в отчетном периоде	Остаток задолженности на конец периода
Задолженность по кредитам и займам – всего:	761	37 312	38 071	2
из неё по кредитам и займам	761	37 312	38 071	2
на прочие цели	761	37 312	38 071	2
в том числе сумма процентов за пользование кредитами и займам	11	177	186	2

Состав долгосрочных обязательств на конец предыдущего года и отчетного периода представляется в таблице.

тыс. руб.

Обязательства	На конец отчетного периода	В том числе, погашение которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты	На начало года	В том числе, погашение которых ожидалось в течение отчетного года
Долгосрочные кредиты и займы	2	2	761	761
Отложенные налоговые обязательства				
Доходы будущих периодов	72	33	120	49
Резервы предстоящих платежей				
Прочие долгосрочные обязательства (лизинги)	2 129	1 020	1 097	397
Итого:	2 203	1 055	1 978	1 207

4.14. Информация по государственной поддержке

Отсутствует.

4.15. Информация по доходам и расходам

Расшифровка строк 140, 150, 180, 213, 230, 260, 280, 540, 620, 650 бухгалтерского баланса:

Номер строки	Наименование	Дата образования	Сумма, тыс.руб.
140	Вложения в долгосрочные активы		436
	Модернизация фасадов административного здания	июль-декабрь 24	312
	Приобретено ОС, требующее монтажа (беседка, кондиционер, весы, линия эл/передач)	май, июль, август 24	124
213	Незавершенное производство		305
	Асфальтирование территории по ул.Гагарина, 116Б в г.Витебске. Заказчик ООО ПРСП "Дельта" (20118)	сентябрь, декабрь 19	4
	Автомобильная дорога Р-46 Лепель-Полоцк-гр. РФ (Юхновичи) км0,00 – км 61,50. II очередь км 31,90 – км 61,50. Заказчик РУП «Витебскавтодор» (20430)	декабрь 24	209
	Капитальный ремонт моста Юбилейный через реку Витьба по проспекту Людникова в г.Витебске. Заказчик ГП «УКС г.Витебска» (20467)	декабрь 24	92
230	Расходы будущих периодов		201
	по услугам (страхование автомобилей)		23
	по отпускам будущего периода со взносами		178
280	Прочие краткосрочные активы		1
	счет 94 Ущерб, причиненный при перевозке грузов		1
540	Доходы будущих периодов		39
	счет 98.7 "Безвозмездное получение основных средств"		35
	счет 98.10 "Доходы будущих периодов по лизинговым платежам"		4
620	Краткосрочная часть долгосрочных обязательств		1 022
	по кредитам и займам, числящихся на сч.66, 67		-
	проценты по кредитам и займам, числящимся на сч. 66, 67		2
	по лизинговым платежам		1 020
650	Доходы будущих периодов		33
	счет 98.7 "Безвозмездное получение основных средств"		20
	счет 98.10 "Доходы будущих периодов по лизинговым платежам"		13

Расшифровка строк 070, 080, 100, 110, 120, 130 отчета о прибылях и убытках:

Номер строки	Наименование	Сумма, тыс.руб.
070	Прочие доходы по текущей деятельности	739
	Доходы от реализации запасов	309
	Суммы возмещения работникам стоимости (путевок)	2
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	418
	Судебные расходы (госпошлина)	3
	Проценты, штрафы по договорам к получению	7
080	Прочие расходы по текущей деятельности	1 825
	Стоимость реализованных запасов	161
	Стоимость списанных запасов	20
	Судебные расходы	3
	Суммы штрафов, пеней, неустоек	4
	Проценты за неотработанный аванс	22
	Расходы на оказание спонсорской помощи	93
	Расходы по безвозмездной передаче запасов в пределах холдинга	1
	Расходы, произведенные в пользу работников (путевки, мед.страх, общеж, цен.р-ца, загран.команд, билеты, обуч.за пред.РБ)	88
	Расходы на оплату соц.отпусков по колдоговору	2
	Расходы на оплату дополнительных отпусков	4
	Суммы отчислений профсоюзным комитетам	85
	Создание резерва по сомнительным долгам	382
	Членские взносы	7
	Материальная помощь работникам	619
	Вознаграждение по итогам работы за год	11
	Премии работникам	29
	Подарки работникам	67
	Единовременное вознаграждение работникам	92
	Материальная помощь ветеранам, пенсионерам	20
	ФСЗН и Госстрах на выплаты	100
	Прочие расходы (исключ из ЕГР, поздрав к празд, услуги не уч.в нп)	15
100	Доходы по инвестиционной деятельности	77
	101 Доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	6
	103 Проценты к получению	22
	104 Прочие: стоимость безвозмездно полученных ОС признанные доходом по мере начисления амортизации ОС	49
110	Расходы по инвестиционной деятельности	-
	Нет	

120 Доходы по финансовой деятельности		21
	121 Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	21
130 Расходы по финансовой деятельности		435
	131 Проценты к уплате	177
	132 Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	30
	133 Прочие: лизинговые платежи (вознаграждение)	228

Расшифровка строк «Прочие» отчета о движении денежных средств:

055 Прочие поступления по инвестиционной деятельности		15
	Проценты банка по гарантийным счетам	15

4.16. Информация о событиях, произошедших после отчетной даты

Отсутствует.

4.17. Информация о наличии связанных сторон

Общая стоимость оказанных услуг, реализованной продукции по взаимосвязанным сторонам за 2024 год составила 6 750 тыс. руб., в т.ч.:

- ДСТ-1 = 5 710 тыс.руб. (СМР 5 455 тыс.руб., услуги механизмов 166 тыс.руб., услуги а/машин 55, переработка а/бетона 34);
- ДСТ-5 = 334 тыс.руб. (услуги механизмов 328, услуги а/машин 6);
- ДСТ-4 = 3 тыс.руб. (услуги механизмов);
- Мостострой = 703 тыс.руб. (СМР 697 тыс.руб., товар 6 тыс.руб.).

Общая стоимость понесенных расходов составила 754 тыс.руб., в т.ч.:

- ОАО "УКХ "Белавтодор" = 683 тыс.руб. (услуги по управлению дочерней организацией 65 тыс.руб., расчеты по дивидендам 130 тыс.руб., расчеты в централизованный фонд 488 тыс.руб.);
- ДСТ-1 = 54 тыс.руб. (аренда техники 44 тыс.руб., СМР ген.усл. 10 тыс.руб.);
- ДСТ-3 = 13 тыс.руб. (аренда техники);
- Мостострой = 4 тыс.руб. (услуги).

4.18. Иная дополнительная информация уместная для понимания отчетности

Налоги и платежи за отчетный период уплачены в полном объеме. Просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам допущено не было.

За 2024 год ОАО «ДСУ-45, г.Витебск» обеспечило выполнение показателя по энергосбережению.

Директор

Ю.М.Барановский

Главный бухгалтер

Н.А.Лазаревич

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации
ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"

(наименование отчитывающейся организации)

на 1 января 2025 года

Наименование показателей	№ п/п	тыс.руб		Коды строк
		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	
2	1	3	4	5
АКТИВЫ	1	-	-	
В том числе: долгосрочные активы	1.1	7 326	4 723	190
в том числе: основные средства	1.1.1	6 678	4 478	110
нематериальные активы	1.1.2	8	21	120
доходные вложения в материальные активы	1.1.3	-	-	130
вложения в долгосрочные активы	1.1.4	436	116	140
долгосрочные финансовые вложения	1.1.5	-	-	150
отложенные налоговые активы	1.1.6	-	-	160
долгосрочная дебиторская задолженность	1.1.7	204	108	170
прочие долгосрочные активы	1.1.8	-	-	180
краткосрочные активы	1.2	8 853	6 840	290
в том числе: запасы	1.2.1	3 093	2 648	210
долгосрочные активы, предназначенные для реализации	1.2.2	-	-	220
расходы будущих периодов	1.2.3	201	92	230
налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	1.2.4	363	190	240
краткосрочная дебиторская задолженность	1.2.5	4 493	3 703	250
краткосрочные финансовые вложения	1.2.6	-	-	260
денежные средства и их эквиваленты	1.2.7	702	206	270
прочие краткосрочные активы	1.2.8	1	1	280
АКТИВЫ, принимаемые к расчету (стр.1.1 + стр.1.2)	2	16 179	11 563	
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	3	-	-	
В том числе: долгосрочные обязательства	3.1	1 148	771	590
в том числе: долгосрочные кредиты и займы	3.1.1	-	-	510
долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	3.1.2	1 109	700	520
отложенные налоговые обязательства	3.1.3	-	-	530
доходы будущих периодов	3.1.4	39	71	540
резервы предстоящих платежей	3.1.5	-	-	550
прочие долгосрочные обязательства	3.1.6	-	-	560
краткосрочные обязательства, в том числе:	3.2	5 206	3 862	690
краткосрочные кредиты и займы	3.2.1	-	-	610
краткосрочная часть долгосрочных обязательств	3.2.2	1 022	1 158	620
краткосрочная кредиторская задолженность	3.2.3	4 151	2 655	630
обязательства, предназначенные для реализации	3.2.4	-	-	640
доходы будущих периодов	3.2.5	33	49	650
резервы предстоящих платежей	3.2.6	-	-	660
прочие краткосрочные обязательства	3.2.7	-	-	670
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (стр.3.1 + стр.3.2)	4	6 354	4 633	
Стоимость чистых активов (стр.2 - стр.4)	5	9 825	6 930	

Наличие и движение основных средств

ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"

(наименование отчитывающейся организации)

тыс.руб.

Наименование показателей	№ п/п	Первоначальная (переоцененная) стоимость на 31 декабря 2023 г.	Поступило				Выбыло	Первоначальная (переоцененная) стоимость на 31 декабря 2024 г.	Диапазон сроков полезного использования (от и до)	
			всего	в том числе						
				покупка (безвозм. передача)	реконструкция (модернизация)	переоценка				прочее
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства - всего	1	13 721	3 952	3 499	-	453	-	135	17 538	-
В том числе: здания и сооружения	1.1	2 799	1 281	832	-	449	-	14	4 066	5,0 - 100,0
передаточные устройства	1.2	68	4	-	-	4	-	-	72	30,0 - 33,0
машины и оборудование	1.3	7 596	1 626	1 626	-	-	-	117	9 105	5,0 - 25,0
транспортные средства	1.4	3 177	1 005	1 005	-	-	-	-	4 182	5,0 - 14,0
инструмент, инвентарь и принадлежности	1.5	81	36	36	-	-	-	4	113	10,0 - 25,0
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.							
амортизация основных средств	2	9 243	10 860							
потеря стоимости основных средств	3	-	-							
начисленная амортизация за отчетный период	4	X	1 566							
списанная амортизация по выбывшим в отчетном	5	X	135							
изменению амортизации за отчетный период за отчет: проведения переоценки в соответствии с законодательством	6	X	186							

Наличие и движение нематериальных активов

ОАО "ДСУ-45, г.Витебск"

(наименование отчитывающейся организации)

тыс.руб

Наименование показателей	№ п/п	Первоначальная (переоцененная) стоимость на 31 декабря 2023 г.	Поступило	Выбыло	Первоначальная (переоцененная) стоимость на 31 декабря 2024 г.	Диапазон сроков полезного использования (от и до)
1	2	3	4	5	6	7
Нематериальные активы - всего	1	56	804	842	18	12,0 - 60,0
В том числе: имущественные права на объекты промышленной собственности	1.1	-	-	-	-	-
имущественные права на программы для ЭВМ и компьютерные базы данных	1.4	18	-	-	18	-
имущественные права пользования природными ресурсами, землей	1.6	37	804	841	-	12,0 - 60,0
прочие	1.7	1	-	1	-	-
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.			
амортизация нематериальных активов	2	35	10			
начисленная амортизация за отчетный период	3	X	13			
списанная амортизация по выбывшим в отчетном периоде нематериальным активам	4	X	37			