

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О**  
**ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

Организация:	ООО «БетонСервис»
Идентификационный номер налогоплательщика	5321149629
Форма собственности:	Общество с ограниченной ответственностью
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

# 1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности Общества в 2025 г.:		п.46(а) ФСБУ 4/2023
ОКВЭД	Наименование вида деятельности	
26.63	Производство товарного бетона	

Фактически Организация получала основной доход за 2025 год от реализации в размере 271 233 тыс.руб., что раскрыто в разделе «Выручка» строка 2110

## 2. Учетная политика

### 2.1. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.	п. 45 ФСБУ 4/2023
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------

### 2.2. ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- имущественной обособленности;</li><li>- непрерывности деятельности;</li><li>- последовательности применения учетной политики</li><li>- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.</li></ul> <p>Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.</p> <p>Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности (см. п. 2.7. настоящих Пояснений).</p>	п. 19 ПБУ 1/2008
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------

### 2.3. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

#### 2.3.1. Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства

<p>В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.</p> <p>Были внесены изменения в части:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• представления бухгалтерской отчетности (см. п. 2.3 настоящих Пояснений);</li> <li>• изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);</li> <li>• утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</li> </ul>	<p>п. 14, 21, 24 ПБУ 1/2008</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------

#### **2.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

<p>В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.</p> <p>Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.</p>	
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

#### **2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

<p>Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• объекты основных средств, включая: <ul style="list-style-type: none"> <li>– машины и оборудование;</li> <li>– транспортные средства;</li> <li>– объекты недвижимости и капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются (на дату начала фактической эксплуатации);</li> <li>– объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения (в периоде, в котором закончены капитальные вложения на дату оформления акта приемки–передачи/акта приемки законченного строительством объекта);</li> </ul> </li> </ul>	<p>ФСБУ 6/2020</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------

- капитальные вложения в основные средства:
  - незавершенное строительство и капитальные вложения, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств;
  - затраты по незавершенным капитализируемым регламентным ремонтам;
  - незавершенные капитальные вложения в арендованные основные средства;
  - оборудование, требующее монтажа;
  - затраты на выполнение работ по восстановлению объектов основных средств (реконструкция, модернизация), работ по достройке и дооборудованию объектов основных средств;
  - затраты на выполнение капитализируемых капитальных ремонтов;
- прочие активы, раскрываемые в составе основных средств:
  - право пользования активом, признанное по договору аренды.

Лимит стоимости основных средств признается в размере не более 100 тыс. руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание активов менее установленного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены, в случае соблюдения уровня существенности.

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов по первоначальной стоимости; Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной

Ожидаемая сумма не является существенной, если она составляет менее 50% от стоимости объектов основных средств по группе.

Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств:

<p>- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете</p> <p>- прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета</p>	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

## 2.6. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ

<p><b>2.6.1. Учет при получении имущества от арендодателя</b></p> <p>В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.</p> <p>Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.</p> <p>Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде для всех договоров аренды, независимо от срока аренды и стоимости предмета аренды.</p>	ФСБУ 25/2018
<p><b>2.6.2. Учет при передаче имущества арендатору</b></p> <p>Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.</p> <p>Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.</p>	ФСБУ 25/2018

## 2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

<p>В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• займы, предоставленные другим организациям;</li> </ul> <p>Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе либо прочих доходов, либо прочих расходов.</p> <p>Доходы , полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.</p> <p>К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами для целей составления отчета о движении денежных средств признаются:</p>	<p>ПБУ 19/02 п. 5 ПБУ 23/2011</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения 92 (девяносто два) дня и менее;
- денежные средства, размещенные в рамках сделок обратного РЕПО на срок не более 92 (девяноста двух) дней;
- депозиты с правом досрочного истребования денежных средств, в том числе бессрочные депозиты и депозиты с возможностью размещения денежных средств на срок более 92 (девяноста двух) дней, при соблюдении следующих условий:
  - денежные средства могут быть возвращены в короткий промежуток времени (менее 15 дней с даты выставления требования о возврате);
  - досрочное истребование не влечет за собой применения штрафных санкций;
  - отсутствует информация о факторах, ограничивающих досрочное снятие денежных средств с депозитов в случае возникновения необходимости их использования для покрытия текущих потребностей.

Применение в депозитном договоре ставки, зависящей от срока нахождения денежных средств на депозите, при котором не происходит снижение размера денежных средств, доступных Организации к истребованию с депозита, применением штрафных санкций или фактором, ограничивающим досрочное снятие денежных средств, не считается.

Депозиты с правом досрочного истребования денежных средств, удовлетворяющие вышеуказанным критериям, признаются денежными эквивалентами и подлежат раскрытию в отчетности в составе денежных средств.

По депозитам, признаваемым в качестве денежных эквивалентов, начисление дохода по процентам, производится по ставке исходя из фактического срока нахождения денежных средств на депозитном счете на отчетную дату. Учет движения денежных средств по депозитам ведет с использования счета 58.03 и в Бухгалтерской балансе отражены в строке 1170 Финансовые вложения («Предоставленные займы»)

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто следующие денежные потоки:

- оплаты от покупателей, оплаты поставщикам;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- денежные потоки, связанные с перечислением денежных средств в депозиты и возвратом денежных средств из депозитов со сроком размещения до 12 месяцев;
- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;
- денежные потоки, связанные с выдачей и возвратом займа в рамках кэш-пулинга, в связи с быстрым оборотом и коротким сроком возврата денежных средств.

## 2.8. ЗАПАСЫ

### 2.8.1. Материалы

<p>Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.</p> <p>В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Организация: не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены;</p> <p>Запасы признаются по фактической себестоимости.</p> <p>При отпуске запасов в производство и ином их выбытии по каждому виду запасов их оценка производится по: по средней себестоимости;</p> <p>Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.</p>	ФСБУ 5/2019
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------

### 2.8.2. Незавершенное производство и готовая продукция

<p>У Организация нет незавершенного производства, так как производимая продукция проходит всех операций обработки (изготовления), предусмотренных технологическим процессом и реализацию готовой продукции в течении одного операционного дня.</p>	ФСБУ 5/2019
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------

## 2.9. УЧЕТ ДОЛГОСРОЧНЫХ АКТИВОВ К ПРОДАЖЕ

<p>Объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже принимается к учету в качестве оборотных активов на дату принятия руководством соответствующего решения. Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.</p> <p>На конец отчетного периода в бухгалтерском учете долгосрочные активы к продаже оцениваются по наименьшей из двух величин:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- по стоимости принятия долгосрочного актива к продаже к учету;</li><li>- чистой стоимости продажи.</li></ul> <p>Чистой стоимостью продажи долгосрочного актива к продаже будет признаваться предполагаемая цена его реализации, за вычетом предполагаемых затрат на продажу.</p> <p>В случае снижения стоимости долгосрочного актива к продаже на конец отчетного периода в бухгалтерском учете создается резерв под снижение стоимости этого актива. Если в конце следующего отчетного периода выявляется дальнейшее снижение стоимости, то сумма резерва увеличивается на соответствующую величину. Если выявляется повышение стоимости этого актива, то сумма резерва уменьшается. Создание, доначисление и уменьшение резерва изменяют расходы (доходы) периода, в котором совершаются эти операции.</p> <p>Прибыль (убыток), связанная с долгосрочными активами к продаже (в том числе создание и изменение величины резерва под снижение стоимости,</p>	
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

результат продажи), отражается в отчете о финансовых результатах: включается в другую статью отчета о финансовых результатах, «Прочие расходы», «Прочие доходы».	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

## 2.10. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

<p>Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.</p>	
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

<p>Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.</p>	
--------------------------------------------------------------------------------------------------	--

<p>Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.</p>	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

<p>Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в отношении:</p>	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

- |                                                                                                                                                                         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>– дебиторской задолженности с просрочкой платежа более одного года в размере 100% от суммы просроченной задолженности</li> </ul> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## 2.11. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

<p>Добавочный и Резервный капиталы общество не создает.</p>	
-------------------------------------------------------------	--

## 2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

<p>Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов относятся на прочие расходы одновременно в периоде, к которому относятся.</p>	<p>пп. 6 и 7 ПБУ 15/2008</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------

<p>Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает обычный операционный цикл и у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента ее погашения по условиям договора остается менее 12 месяцев, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления</p>	<p>п. 19 ФСБУ 4/2023</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------

бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

## 2.13. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

### 2.13.1 Признание доходов

<p>Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).</p>	<p>п.3, 6 ПБУ 9/99</p>
<p>Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;</li> <li>• сумма выручки может быть определена;</li> <li>• имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;</li> <li>• право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);</li> <li>• расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.</li> </ul>	<p>п. 12 ПБУ 9/99</p>
<p>Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.</p> <p>Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, отражаются в составе прочих доходов.</p>	

### 2.13.2 Признание расходов

<p>В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.</p>	<p>ПБУ 10/99</p>
<p>Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу (сч.44,01)</p>	
<p>Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.</p>	<p>п.20 ПБУ 10/99</p>
<p>Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам</p>	

деятельности полностью в отчетном году их признания.

#### **2.14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;

При формировании оценочных обязательств общество применяет разработанные методики.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

#### **2.15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Организация признает событием после отчетной даты факт (*факты*) хозяйственной деятельности, который (*которые*) оказал (*оказали*) или может (*могут*) оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации и который (*которые*) имел (*имели*) место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. Для определения существенных событий после отчетной даты используется критерий существенности, указанный в п.2.5 настоящих Пояснений.

п.6  
ПБУ 7/98

### 3. Основные средства

#### 3.1. Наличие и движение основных средств (строка 1150)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01	60 384 656,99		34 745 375,14	1 031 126,71	94 098 905,42	
01.01	58 192 105,19		34 745 375,14	1 031 126,71	91 906 353,62	
Автотранспортное средство HAVAL JOLION			2 245 357,39		2 245 357,39	
Станция зарядная GBT DC HQ30 Neo S Wattsaving			160 000,00		160 000,00	
FAW HONGQI HS5			2 863 443,33		2 863 443,33	
Автобетономешалка SHACMAN LZGJLDR4XDX018214	166 666,67				166 666,67	
Автобетономешалка ZOOMLION ZLJ5257GJB1	625 000,00				625 000,00	
Автобетононасос MAN TYP160H/42 R4 XXT MANTGA 41 VIN № WMAHW3ZZ27M468564	4 047 833,33				4 047 833,33	
Агрегат сортировки на базе ГИЛ-52 (ГРОХОТ)	2 209 067,80				2 209 067,80	
Административно-бытовой корпус (Бетонная площадка)	4 752 440,06				4 752 440,06	
Бетонный завод HZS60	3 276 804,03				3 276 804,03	
Бетономеситель ВМХ 2БП-1500С с выгрузной воронкой	2 051 270,00				2 051 270,00	
Бетономесительная установка HZS75, год выпуска 2022			8 919 854,86		8 919 854,86	
Виброгрохот ГИЛ-33 (без сеток)	405 833,33				405 833,33	
Винтовой компрессор Ремеза (Ремеза) ВК5-8(10)-270	163 559,32				163 559,32	
Ворота гаражные			366 035,00		366 035,00	
Гидравлическое оборудование для Scania (1)	144 583,33				144 583,33	
Гидравлическое оборудование для Scania (2)	145 000,00				145 000,00	
Грузовой тягач седельный SCANIA R440LA4X2HNA	5 222 060,23				5 222 060,23	
Грузовой тягач седельный SCANIA R440LA4X2HNA (2)	5 408 191,56				5 408 191,56	
Грузовой фургон SOLLERS ATLANT M-	2 390 610,23				2 390 610,23	

209-V1FA					
Дробилка роторная ДР 6х6	644 067,80			644 067,80	
земельный участок (кадастровый номер 53:11:1700301:6)			524 563,59	524 563,59	
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК кадастровый номер 53:23:8523403:342	1 488 050,39			1 488 050,39	
земельный участок Новгородская обл. с.Бронница, кадастровый номер 53:11:0200305:342	150 000,00			150 000,00	
КАМАЗ М1840			3 460 370,97	3 460 370,97	
КАМАЗ-6520 самосвал, 2011 г.в., 299 л.с., ДТ, max масса 33,1 (без нагрузки 12,95 т.) цвет-оранжевый	1 031 126,71			1 031 126,71	
Компрессор REMEZA BK5E-10	199 152,54			199 152,54	
Конвейер винтовой SC-219-1200-11-300	202 508,83			202 508,83	
конвейер винтовой для цемента	216 101,69			216 101,69	
Котел паровой КП-0,9			1 309 999,99	1 309 999,99	
Котел стальной Lamborghini MEGA PREX N 150	101 231,27			101 231,27	
Машина затирочная бензиновая GROST ZAMD-750C	276 000,00			276 000,00	
Парогенератор "Орлик" дизельный 0,3-0,07 д	277 893,71			277 893,71	
Парогенератор "Орлик" дизельный 0,3-0,07 д (новый)	373 378,98			373 378,98	
Полуприцеп WIELTON NW - 3	2 560 105,79			2 560 105,79	
Полуприцеп самосвал 9453-0000010-50	1 741 016,26			1 741 016,26	
Пресс RXYK8050	183 959,76			183 959,76	
Растворо-бетонный узел	1 994 745,41			1 994 745,41	
Силос для хранения цемента б.у. Объем 90 м.куб.	416 666,67			416 666,67	
Силос для цемента	466 101,69			466 101,69	
Силос извести (V-100 м3)	1 008 333,32			1 008 333,32	
Система контроля ГСМ в резервуаре на базе ГАРВЕКС ТРК НЕВА-А			312 416,68	312 416,68	

Специализированный автомобиль самосвал HOWO ZZ3317V386GE1, 2022 г.в., vin №LZZ1DXVD2ND973491	7 262 500,00				7 262 500,00
специальный автобетононасос R3Z004,X89R3Z004R0HE 8004			14 583 333,33		14 583 333,33
Стационарный барабанный грохот модель СКИФ-100	1 629 666,67				1 629 666,67
Установка буровая СБУ-80ЛС с комплектом инструмента	1 524 042,50				1 524 042,50
Экскаватор гусеничный JSBJS220SC	2 500 000,00				2 500 000,00
Экскаватор-погрузчик ЭО-2626А на тракт.МТЗ 82.1,2007 г.в.,колесн,78л.с.,20,0 км/час,цвет-синий	129 868,64				129 868,64
Электрогенератор дизельный INMESOL ID-220, 176 Квт	806 666,67				806 666,67
<b>01.01.1</b>	<b>2 192 551,80</b>				<b>2 192 551,80</b>
Здание(Склад №2) Новгородская область,р-он Новг-кий,с.Броница,ул.Южная, кад номер 53:11:0200302:866	622 000,00				622 000,00
Резервуар ЦТК-1/0.25 з-ав. №8607246	150 000,00				150 000,00
Сеть газоснабжения с монтажом подземной емкости	320 266,67				320 266,67
Сооружение производственного назначения	1 100 285,13				1 100 285,13
<b>Итого</b>	<b>60 384 656,99</b>		<b>34 745 375,14</b>	<b>1 031 126,71</b>	<b>94 098 905,42</b>

### 3.2. Амортизация основных средства (строка 1150)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
Основные средства.Амортизационная группа						
Основные средства.Группа учета ОС						
02.01		20 386 026,32	756 159,57	14 305 492,18		33 935 358,93
Автотранспортное средство HАVAL JOLION				2 101 897,89		2 101 897,89

Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)			2 101 897,89	2 101 897,89
Транспортные средства			2 101 897,89	2 101 897,89
Станция зарядная GBT DC HQ30 Neo S Wattsaving			2 622,95	2 622,95
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)			2 622,95	2 622,95
Машины и оборудование (кроме офисного)			2 622,95	2 622,95
FAW HONGQI HS5			541 732,52	541 732,52
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)			541 732,52	541 732,52
Транспортные средства			541 732,52	541 732,52
Автобетономешалка SHACMAN LZGJLDR4XDX018214	166 666,67			166 666,67
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	166 666,67			166 666,67
Транспортные средства	166 666,67			166 666,67
Автобетономешалка ZOOMLION ZLJ5257GJB1	201 446,31	61 983,48		263 429,79
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	201 446,31	61 983,48		263 429,79
Транспортные средства	201 446,31	61 983,48		263 429,79
Автобетононасос MAN TYP160H/42 R4 XXT MANTGA 41 VIN № WMAHW3ZZ27M468564	1 128 084,64	796 295,09		1 924 379,73
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 128 084,64	796 295,09		1 924 379,73
Транспортные средства	1 128 084,64	796 295,09		1 924 379,73
Агрегат сортировки на базе ГИЛ-52 (ГРОХОТ)	468 753,39	64 655,64		533 409,03
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	468 753,39	64 655,64		533 409,03
Машины и оборудование (кроме офисного)	468 753,39	64 655,64		533 409,03
Административно-бытовой корпус (Бетонная площадка)	633 619,84	350 537,88		984 157,72
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	633 619,84	350 537,88		984 157,72
Сооружения	633 619,84	350 537,88		984 157,72
Бетонный завод HZS60	867 452,56	245 018,76		1 112 471,32
	867 452,56	245 018,76		1 112 471,32
Машины и оборудование (кроме офисного)	867 452,56	245 018,76		1 112 471,32
Бетоносмеситель BMX 2БП-1500С с выгрузной воронкой	736 745,26	183 422,04		920 167,30
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	736 745,26	183 422,04		920 167,30

Машины и оборудование (кроме офисного)	736 745,26	183 422,04	920 167,30
Бетономесительная установка HZS75, год выпуска 2022		2 848 623,03	2 848 623,03
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		2 848 623,03	2 848 623,03
Машины и оборудование (кроме офисного)		2 848 623,03	2 848 623,03
Виброгрохот ГИЛ-33 (без сеток)	64 339,60	11 878,08	76 217,68
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	64 339,60	11 878,08	76 217,68
Машины и оборудование (кроме офисного)	64 339,60	11 878,08	76 217,68
Винтовой компрессор Ремеза (Ремеза) ВК5-8(10)-270	147 203,37	16 355,95	163 559,32
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	147 203,37	16 355,95	163 559,32
Машины и оборудование (кроме офисного)	147 203,37	16 355,95	163 559,32
Ворота гаражные		12 100,32	12 100,32
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)		12 100,32	12 100,32
Другие виды основных средств		12 100,32	12 100,32
Гидравлическое оборудование для Scania (1)	46 989,54	14 458,32	61 447,86
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	46 989,54	14 458,32	61 447,86
Машины и оборудование (кроме офисного)	46 989,54	14 458,32	61 447,86
Гидравлическое оборудование для Scania (2)	44 708,21	14 500,01	59 208,22
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	44 708,21	14 500,01	59 208,22
Машины и оборудование (кроме офисного)	44 708,21	14 500,01	59 208,22
Грузовой тягач седельный SCANIA R440LA4X2HNA	2 518 397,91	720 976,62	3 239 374,53
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 518 397,91	720 976,62	3 239 374,53
Транспортные средства	2 518 397,91	720 976,62	3 239 374,53
Грузовой тягач седельный SCANIA R440LA4X2HNA (2)	2 417 615,48	763 551,36	3 181 166,84
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 417 615,48	763 551,36	3 181 166,84
Транспортные средства	2 417 615,48	763 551,36	3 181 166,84
Грузовой фургон SOLLERS ATLANT M-209-V1FA	509 001,50	470 402,16	979 403,66

Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		509 001,50		470 402,16		979 403,66
Транспортные средства		509 001,50		470 402,16		979 403,66
Дробилка роторная ДР 6х6		136 174,06		22 082,28		158 256,34
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)		136 174,06		22 082,28		158 256,34
Машины и оборудование (кроме офисного)		136 174,06		22 082,28		158 256,34
Здание(Склад №2) Новгородская область, р-он Новг-кий, с. Броница, ул. Южная, кад номер 53:11:0200302:866		160 016,42		30 970,92		190 987,34
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)		160 016,42		30 970,92		190 987,34
Здания		160 016,42		30 970,92		190 987,34
КАМАЗ М1840				610 653,75		610 653,75
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)				610 653,75		610 653,75
Транспортные средства				610 653,75		610 653,75
КАМАЗ-6520 самосвал, 2011 г. в., 299 л. с., ДТ, max масса 33,1 (без нагрузки 12,95 т.) цвет-оранжевый		677 597,53	756 159,57	78 562,04		
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		677 597,53	756 159,57	78 562,04		
Транспортные средства		677 597,53	756 159,57	78 562,04		
Компрессор REMEZA BK5E-10		165 681,45		20 082,65		185 764,10
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		165 681,45		20 082,65		185 764,10
Машины и оборудование (кроме офисного)		165 681,45		20 082,65		185 764,10
Конвейер винтовой SC-219-1200-11-300		46 477,48		39 837,83		86 315,31
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		46 477,48		39 837,83		86 315,31
Сооружения		46 477,48		39 837,83		86 315,31
конвейер винтовой для цемента		196 455,97		19 645,72		216 101,69
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		196 455,97		19 645,72		216 101,69
Машины и оборудование (кроме офисного)		196 455,97		19 645,72		216 101,69
Котел паровой КП-0,9				46 235,28		46 235,28
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)				46 235,28		46 235,28
Машины и оборудование (кроме офисного)				46 235,28		46 235,28
Котел стальной Lamborghini MEGA PREX N 150		101 231,27				101 231,27

Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		101 231,27			101 231,27
Машины и оборудование (кроме офисного)		101 231,27			101 231,27
Машина затирочная бензиновая GROSZ ZAMD-750C		276 000,00			276 000,00
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)		276 000,00			276 000,00
Машины и оборудование (кроме офисного)		276 000,00			276 000,00
Парогенератор "Орлик" дизельный 0,3-0,07 д		258 946,51	18 947,20		277 893,71
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		258 946,51	18 947,20		277 893,71
Машины и оборудование (кроме офисного)		258 946,51	18 947,20		277 893,71
Парогенератор "Орлик" дизельный 0,3-0,07 д (новый)		159 072,52	26 512,14		185 584,66
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		159 072,52	26 512,14		185 584,66
Машины и оборудование (кроме офисного)		159 072,52	26 512,14		185 584,66
Полуприцеп WIELTON NW - 3		1 114 324,32	361 445,40		1 475 769,72
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		1 114 324,32	361 445,40		1 475 769,72
Транспортные средства		1 114 324,32	361 445,40		1 475 769,72
Полуприцеп самосвал 9453-0000010-50		839 567,75	240 386,28		1 079 954,03
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		839 567,75	240 386,28		1 079 954,03
Транспортные средства		839 567,75	240 386,28		1 079 954,03
Пресс RXYK8050		156 706,40	20 440,02		177 146,42
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)		156 706,40	20 440,02		177 146,42
Машины и оборудование (кроме офисного)		156 706,40	20 440,02		177 146,42
Растворо-бетонный узел		176 331,04	132 248,28		308 579,32
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)		176 331,04	132 248,28		308 579,32
Здания		176 331,04	132 248,28		308 579,32
Резервуар ЦТК-1/0.25 з-ав. №8607246		90 000,03	21 176,46		111 176,49
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		90 000,03	21 176,46		111 176,49
Машины и оборудование (кроме офисного)		90 000,03	21 176,46		111 176,49
Сеть газоснабжения с монтажом подземной емкости		188 392,10	45 214,14		233 606,24

Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		188 392,10	45 214,14	233 606,24
Другие виды основных средств		188 392,10	45 214,14	233 606,24
Силос для хранения цемента б.у. Объем 90 м.куб.		30 009,20	13 850,40	43 859,60
Десятая группа (свыше 30 лет)		30 009,20	13 850,40	43 859,60
Другие виды основных средств		30 009,20	13 850,40	43 859,60
Силос для цемента		297 787,11	31 073,47	328 860,58
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		297 787,11	31 073,47	328 860,58
Машины и оборудование (кроме офисного)		297 787,11	31 073,47	328 860,58
Силос извести (V-100 м3)		116 666,62	99 999,96	216 666,58
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)		116 666,62	99 999,96	216 666,58
Машины и оборудование (кроме офисного)		116 666,62	99 999,96	216 666,58
Система контроля ГСМ в резервуаре на базе ГАРВЕКС ТРК НЕВА-А			33 774,76	33 774,76
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)			33 774,76	33 774,76
Машины и оборудование (кроме офисного)			33 774,76	33 774,76
Сооружение производственного назначения		559 908,24	78 126,78	638 035,02
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		559 908,24	78 126,78	638 035,02
Сооружения		559 908,24	78 126,78	638 035,02
Специализированный автомобиль самосвал HOWO ZZ3317V386GE1, 2022 г.в., vin №LZZ1DXVD2ND973491		2 857 377,12	1 428 688,51	4 286 065,63
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		2 857 377,12	1 428 688,51	4 286 065,63
Транспортные средства		2 857 377,12	1 428 688,51	4 286 065,63
специальный автобетононасос R3Z004,X89R3Z004R0HE8004			343 137,26	343 137,26
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)			343 137,26	343 137,26
Транспортные средства			343 137,26	343 137,26
Стационарный барабанный грохот модель СКИФ-100		836 855,86	528 540,54	1 365 396,40
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		836 855,86	528 540,54	1 365 396,40
Машины и оборудование (кроме офисного)		836 855,86	528 540,54	1 365 396,40

Установка буровая СБУ-80ЛС с комплектом инструмента		659 045,44		494 284,05		1 153 329,49
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		659 045,44		494 284,05		1 153 329,49
Машины и оборудование (кроме офисного)		659 045,44		494 284,05		1 153 329,49
Экскаватор гусеничный JSBJS220SC		249 999,96		249 999,96		499 999,92
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		249 999,96		249 999,96		499 999,92
Транспортные средства		249 999,96		249 999,96		499 999,92
Экскаватор-погрузчик ЭО-2626А на тракт. МТЗ 82.1, 2007 г.в., колесн, 78л.с., 20,0 км/час, цвет-синий		65 617,92		16 404,48		82 022,40
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		65 617,92		16 404,48		82 022,40
Транспортные средства		65 617,92		16 404,48		82 022,40
Электрогенератор дизельный INMESOL ID-220, 176 Квт		18 759,72		32 159,52		50 919,24
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)		18 759,72		32 159,52		50 919,24
Машины и оборудование (кроме офисного)		18 759,72		32 159,52		50 919,24
<b>Итого</b>		<b>20 386 026,32</b>	<b>756 159,57</b>	<b>14 305 492,18</b>		<b>33 935 358,93</b>

### 3.3. Незавершенное строительство (строка 1150)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Объекты строительства						
Статьи затрат						
Способы строительства						
08.03			2 062 713,67	1 622 416,67	440 297,00	
Система отопления бетонного узла			440 297,00		440 297,00	
Материальные расходы			440 297,00			
Подрядный			440 297,00			
<b>Итого</b>			<b>2 062 713,67</b>	<b>1 622 416,67</b>	<b>440 297,00</b>	

### 3.4. Права пользования активами (строка 1150)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.03	21 883 036,15		17 092 346,07	17 493 110,19	21 482 272,03	
Автотранспортное средство GWM TANK500	7 254 369,29				7 254 369,29	
Автотранспортное средство Haval Jolion	2 249 441,03			2 249 441,03		

FAW HONGQI HS5			2 863 443,33	2 863 443,33		
FAW ABC рег.номер K962PA53			7 349 189,57		7 349 189,57	
Бетономесительная установка HZS75, год выпуска 2022	8 918 854,86		1 000,00	8 919 854,86		
КАМАЗ М1840	3 460 370,97			3 460 370,97		
Легковой автомобиль ROX ROX 01			6 878 713,17		6 878 713,17	
<b>Итого</b>	<b>21 883 036,15</b>		<b>17 092 346,07</b>	<b>17 493 110,19</b>	<b>21 482 272,03</b>	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
Основные средства.Амортизационная группа						
Основные средства.Группа учета ОС						
02.03		6 497 400,39	5 424 045,56	5 029 217,53		6 102 572,36
Автотранспортное средство GWM TANK500		3 137 024,56		2 352 768,42		5 489 792,98
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		3 137 024,56		2 352 768,42		5 489 792,98
Транспортные средства		3 137 024,56		2 352 768,42		5 489 792,98
Автотранспортное средство HAVAL JOLION		1 337 505,46	2 006 258,22	668 752,76		
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)		1 337 505,46	2 006 258,22	668 752,76		
Транспортные средства		1 337 505,46	2 006 258,22	668 752,76		
FAW HONGQI HS5			541 732,52	541 732,52		
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)			541 732,52	541 732,52		
Транспортные средства			541 732,52	541 732,52		
FAW ABC рег.номер K962PA53				240 957,04		240 957,04
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)				240 957,04		240 957,04
Транспортные средства				240 957,04		240 957,04
Бетономесительная установка HZS75, год выпуска 2022		1 900 739,62	2 631 793,32	731 053,70		
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)		1 900 739,62	2 631 793,32	731 053,70		
Машины и оборудование (кроме офисного)		1 900 739,62	2 631 793,32	731 053,70		
КАМАЗ М1840		122 130,75	244 261,50	122 130,75		
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)		122 130,75	244 261,50	122 130,75		
Транспортные средства		122 130,75	244 261,50	122 130,75		

Легковой автомобиль ROX ROX 01			371 822,34		371 822,34
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)			371 822,34		371 822,34
Транспортные средства			371 822,34		371 822,34
<b>Итого</b>		<b>6 497 400,39</b>	<b>5 424 045,56</b>	<b>5 029 217,53</b>	<b>6 102 572,36</b>

### 3.5. Прочая существенная информация об основных средствах

#### Выбытия основных средств за отчетный период

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.09			1 031 126,71	1 031 126,71		
КАМАЗ-6520 самосвал, 2011 г.в., 299 л.с., ДТ, max масса 33,1 (без нагрузки 12,95 т.) цвет-оранжевый			1 031 126,71	1 031 126,71		
<b>Итого</b>			<b>1 031 126,71</b>	<b>1 031 126,71</b>		

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01.1	2 192 551,80				2 192 551,80	
Здание(Склад №2) Новгородская область, р-он Новгородский, с. Бронница, ул. Южная, кад номер 53:11:0200302:866	622 000,00				622 000,00	
Резервуар ЦТК-1/0.25 з-ав. №8607246	150 000,00				150 000,00	
Сеть газоснабжения с монтажом подземной емкости	320 266,67				320 266,67	
Сооружение производственного назначения	1 100 285,13				1 100 285,13	
<b>Итого</b>	<b>2 192 551,80</b>				<b>2 192 551,80</b>	

## 4. Финансовые вложения

### 4.1. Наличие и движение финансовых вложений (стрка 1170)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03			1 489 604 774,78	1 475 979 774,78	13 625 000,00	
ООО "Гостиничный комплекс "Айсберг"			1 300 000,00		1 300 000,00	

Договор процентного займа №1-3 от 12.12.2025			1 300 000,00		1 300 000,00	
ФИЛИАЛ "СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)			213 457 238,17	213 457 238,17		
ДЕППИБ-24-778001-57 от 04.07.2024			213 457 238,17	213 457 238,17		
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)			1 274 847 536,61	1 262 522 536,61	12 325 000,00	
ДЕППИБ-24-778001-57 от 04.07.2024			1 274 847 536,61	1 262 522 536,61	12 325 000,00	
<b>Итого</b>			<b>1 489 604 774,78</b>	<b>1 475 979 774,78</b>	<b>13 625 000,00</b>	

## 5. Запасы

### 5.1. Наличие и движение запасов (строка 1210)

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	16 404 804,71		389 728 449,46	386 513 129,85	19 620 124,32	
	Кол.	1 730 630,960		89 449 984,348	85 991 557,322	5 189 057,986	
10.01	БУ	12 168 952,28		347 188 269,41	340 804 081,04	18 553 140,65	
	Кол.	1 714 217,447		89 138 212,794	85 668 125,584	5 184 304,657	
10.03	БУ	456 412,28		25 162 041,98	25 449 321,13	169 133,13	
	Кол.	9 373,124		262 855,079	268 671,868	3 556,335	
10.03.1	БУ	456 412,28		25 162 041,98	25 449 321,13	169 133,13	
	Кол.	9 373,124		262 855,079	268 671,868	3 556,335	
10.05	БУ			8 523 833,16	8 523 833,16		
	Кол.			3 990,900	3 990,900		
10.06	БУ			1 326 140,86	1 326 140,86		
	Кол.			31 383,931	31 383,931		
10.08	БУ	3 779 440,15		6 645 028,88	9 529 391,95	895 077,08	
	Кол.	7 040,389		10 358,644	16 368,039	1 030,994	
10.08	БУ	3 761 114,54		6 645 028,88	9 511 066,34	895 077,08	
	Кол.	6 778,389		10 358,644	16 106,039	1 030,994	
10.08.Б	БУ	18 325,61			18 325,61		
	Кол.	262,000			262,000		
10.09	БУ			295 880,97	295 880,97		
	Кол.			720,000	720,000		
10.10	БУ			125 745,04	122 971,58	2 773,46	
	Кол.			2 457,000	2 291,000	166,000	
10.21	БУ			461 509,16	461 509,16		
	Кол.			6,000	6,000		
10.21.1	БУ			230 754,58	230 754,58		
	Кол.			6,000	6,000		
10.21.2	БУ			230 754,58	230 754,58		
	Кол.						
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>16 404 804,71</b>		<b>389 728 449,46</b>	<b>386 513 129,85</b>	<b>19 620 124,32</b>	
	<b>Кол.</b>	<b>1 730 630,960</b>		<b>89 449 984,348</b>	<b>85 991 557,322</b>	<b>5 189 057,986</b>	

## 5.2. Прочая существенная информация о запасах

Способы расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) в разрезе видов запасов не менялись			п. 45 ФСБУ 5/2019
Резерва под обесценение стоимости запасов не создавался			п. 45 ФСБУ 5/2019
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.			п. 45 ФСБУ 5/2019
На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	
Сырье и материалы 14 348 тыс. руб. Товары 0. тыс. руб.	Сырье и материалы 4 140 тыс. руб. Товары 0 тыс. руб.	Сырье и материалы 21 136 тыс. руб. Товары 624 тыс. руб.	

## 6. Дебиторская задолженность

### 6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (стра 1230)

Расшифровка дебиторской задолженности в Приложении 1 к пояснительной записке

Счет	Сальдо на начало период		Обороты за период		Сальдо на конец период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.ВА		591 537,50	4 975 529,83	6 751 590,60		2 367 598,27
НОВГОРОДНЕФТЕПРОДУКТ Т ООО			446 752,63	472 207,34		25 454,71
НОВМЕТСЕТ ООО			18 950,00	48 061,08		29 111,08
НСГ ООО		223 358,34				223 358,34
ППР ООО		5 899,03	196 532,12	199 999,96		9 366,87
СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО		59 167,37	499 530,80	479 699,44		39 336,01
СТК - 53 ООО		166 666,66	824 402,61	1 756 566,40		1 098 830,45
ЦЕМЕНТУМ ЦЕНТР		12 849,90	667 437,16	866 666,67		212 079,41
Цемрос +++		37 794,15	42 777,00	100 000,00		95 017,15
ЦЕСЛА				635 044,25		635 044,25
<b>Итого</b>		<b>591 537,50</b>	<b>4 975 529,83</b>	<b>6 751 590,60</b>		<b>2 367 598,27</b>

### Дебиторская задолженность по расчетам по оплате труда

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Работники организаций	БУ					4 281,91	
	НУ					4 281,91	
Глухов Виктор Александрович	БУ			149 136,55	144 854,64	4 281,91	
	НУ			149 136,55	144 854,64	4 281,91	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>149 136,55</b>	<b>144 854,64</b>	<b>4 281,91</b>	
	<b>НУ</b>			<b>149 136,55</b>	<b>144 854,64</b>	<b>4 281,91</b>	

Дебиторская задолженность по статье «Расходы будущих периодов»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Расходы будущих периодов						
97	308 944,38		1 307 933,43	747 675,84	869 201,97	
97.21	308 944,38		1 307 933,43	747 675,84	869 201,97	
Администрация	23 039,48		75 932,00	4 125,00	94 846,48	
1С: Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (x86-64)	18 914,48				18 914,48	
права использования "1С-ОТЧЕТНОСТЬ" на 2025 год 11.01.2025 по 10.01.2026			4 125,00		4 125,00	
права использования "1С-ОТЧЕТНОСТЬ" на 2026 год 01 01 2026 по 31.12.2026			3 540,00		3 540,00	
Права использования Saby Docs 5000 документов 2 года с 27.12.2025 п 26.12.2027			32 495,00		32 495,00	
Права использования Saby, Profile Расширенный 2 года с 27.12.2025 по 26.12.2027			26 772,00		26 772,00	
права использования Права использования Saby Docs +1000 пакетов с 23.09.2025 по 22.09.2026			9 000,00		9 000,00	
Основное	285 904,90		1 232 001,43	743 550,84	774 355,49	
ОСАГО ROX (с 24,10,2025 по 23,10,2026)			16 167,24	3 056,27	13 110,97	
ОСАГО DAF (с 04,12,2025 по 03,12,2026)			7 934,27	608,66	7 325,61	
ОСАГО АБН КАМАЗ (с 31,10,2025 по 30,10,2026)			18 412,17	3 127,54	15 284,63	
SHACMAN SX5255GJBDR384 (K465 KT 53) 01.11.2025 по 31.10.2026			18 412,17	3 077,10	15 335,07	
КАСКО FAW 4591 BB (с 21,10,2025 по 20,10,2026)			166 620,00	32 867,50	133 752,50	
КАСКО ROX (с 24,10,2025 по 23,10,2026)			198 090,00	37 447,15	160 642,85	
КАСКО АБН КАМАЗ (с 31,10,2025 по 30,10,2026)			212 202,00	36 045,28	176 156,72	
ОСАГО FAW 4591 BB (с 21,10,2025 по 20,10,2026)			26 412,69	5 210,18	21 202,51	
Страхование гражданской ответственности TANK K816 МК 53 КАСКО 22.07.2025 по 21.07.2026			174 630,00	75 263,07	99 366,93	
Страхование гражданской ответственности КАМАЗ M1840 (с 29,09,2025 по 28,09,2026)			18 412,17	4 741,76	13 670,41	
Страхование имущества Автотранспортное средство NAVAL JOLION с 01.03.25 по 28.02.26 (50120,00)			50 120,00	42 018,41	8 101,59	

Страхование имущества Автотранспортное средство HAVAL JOLION с 15.03.25 по 14.03.26 (21329,97)			21 329,97	17 063,98	4 265,99	
Страхование имущества Автотранспортное средство АБН (MAN) с 11.07.25 по 10.07.26 (19332,77)			19 332,77	9 216,17	10 116,60	
Страхование имущества PEUGEOT PARTNER E641 OP 53 с 30.05.25 по 29.05.26 (4610,77)			4 610,77	2 728,57	1 882,20	
Страхования лизингового имущества ПОГРУЗЧИК с 06.09.25 по 05.09.26 (9931,86)			9 931,86	3 183,64	6 748,22	
Страховая премия HONGQI HS5 (КАСКО) с 27.05.2025 по 26.03.2026			74 230,00	53 474,91	20 755,09	
Страховая премия HONGQI HS5 (ОСАГО) с 24.05.2025 по 23.05.2026			11 547,63	7 023,50	4 524,13	
Страховая премия Sollers с 15.11.2024 по 14.11.2025 (13306,77)	12 456,61			6 656,89	5 799,72	
Страховая премия Sollers с 15.11.2025 по 14.11.2026 (9861,37)			9 861,37	1 269,82	8 591,55	
Страховая премия Автобетономешалка SHAANXI с 24.06.2025 по 23.06.2026 (13453,76)			13 453,76	7 040,20	6 413,56	
Страховая премия Автобетономешалка ZOOMLION ZLJ5257GJB1 с 08.07.2025 по 07.07.2026 (11734,27)			11 734,27	5 690,32	6 043,95	
Страховая премия Автобетономешалка ZOOMLION ZLJ5257GJB1 с 29.09.2024 по 28.09.2025 (18412,17)			18 412,17	4 741,76	13 670,41	
Страховая премия Скания K150 EX 53 (с 28.08.2025 по 27.08.2026)			13 453,76	4 644,32	8 809,44	
Страховая премия HOWO K169CX с 10.02.2025 по 09.02.2026 (24845,13)			24 845,13	22 122,38	2 722,75	
Страховая премия лизингового имущества Скания K488EA 53 (с 20.02.2025 по 19.02.2026)			24 845,13	21 441,69	3 403,44	
Страховая премия лизингового имущества Скания K900EA53 (18412,17) 13.05.2025 по 12.05.2026			18 412,17	11 753,52	6 658,65	
<b>Итого</b>	<b>308 944,38</b>		<b>1 307 933,43</b>	<b>747 675,84</b>	<b>869 201,97</b>	

## 6.2. Резерв по сомнительным долгам просроченной дебиторская задолженность

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		22 440 323,97	12 557 873,28	15 049 020,43		24 931 471,12
БЛАГОСТРОЙ ООО		162 950,00	214 705,00	117 655,00		65 900,00
ВИКО ООО		672 362,00	672 362,00	2 081 269,24		2 081 269,24
ВНМД ОАО				45 350,00		45 350,00
ГЛОРИЯ ООО				99 605,00		99 605,00
ГОРИЗОНТ ООО		321 916,19	176 525,00	176 525,00		321 916,19
ЖБИ -1 ООО		1 871 490,00	1 871 490,00	1 871 490,00		1 871 490,00
ИНТЕРЕЛ ООО		397 130,00	397 130,00	612 660,00		612 660,00
ЛАНДВУД ООО		19 387,50	19 387,50	19 387,50		19 387,50
ЛЕГИОНСТРОЙ ООО		66 445,00	66 445,00	66 445,00		66 445,00
ЛИДЕР ООО		12 070,00	12 070,00	98 640,00		98 640,00
МИКО ООО		4 340,00	4 340,00	4 340,00		4 340,00
МСК РЕЦИКЛИНГ ООО				70 175,00		70 175,00
МФВН ООО				750,00		750,00
НЕРУДСТРОЙ ООО		373,00	373,00	373,00		373,00
НОВСТРОЙИНВЕСТ ООО				48 470,00		48 470,00
НОВСТРОЙПРОМ ООО				34 560,00		34 560,00
НСГ ООО		4 417 493,45	4 417 493,45	4 417 493,45		4 417 493,45
НСК СЕВЕРО-ЗАПАД ООО		48 140,00	48 140,00	48 140,00		48 140,00
НТК ЛИДЕР ООО		299 400,00	299 400,00	299 400,00		299 400,00
ООО "Гостиничный комплекс "Айсберг"		10 500 000,00				10 500 000,00
Павлюк Денис Петрович ИП ГКФХ			50 000,00	97 630,00		47 630,00
ПК ВЗМК ООО				426 300,00		426 300,00
ПРОГРЕСС ООО (Пулковский)				8 000,00		8 000,00
ПСК ПАРТНЕР ООО		624 255,00	831 320,50	1 412 062,50		1 204 997,00
РЕГИОНСТРОЙСЕРВИС ООО		100 000,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
РСК ООО				18 650,00		18 650,00
СК КОМПАС ООО		4 200,00	4 200,00	4 200,00		4 200,00
СПМК ООО				330 065,00		330 065,00
СТАЛЬСПЕЦМОНТАЖ ООО		261 920,00	261 920,00	261 920,00		261 920,00
СТРОЙ-КАПИТАЛ ООО		75 900,00	75 900,00	89 015,00		89 015,00
СТРОЙПРИОРИТЕТ ООО				9 770,00		9 770,00
СТРОЙЭКСПЕРТ ООО (5321198111)			14 450,00	389 637,50		375 187,50
СУ-873 ООО +				57 960,00		57 960,00
ТЕХАС ООО				514 500,00		514 500,00
ТЕХСИТИ ООО				147 987,50		147 987,50
ТК БЕТОНОВ ООО				70 650,00		70 650,00

ТРАНСВИТ АО				286 200,00		286 200,00
ТРЭКСЕРВИС ООО		1 994 344,58	1 994 344,58	119 659,74		119 659,74
ТСК СЕРВИС ООО		24 420,00	24 420,00	24 420,00		24 420,00
ФЕНИКС ООО			7 300,00	17 070,00		9 770,00
ХААТКА ООО		1 800,00	1 800,00	1 800,00		1 800,00
ЭКОСИСТЕМА ООО				41 600,00		41 600,00
Эскеров Мирзобек Мусайибович				53 825,00		53 825,00
ЭСС ООО		21 000,00	21 000,00	21 000,00		21 000,00
<b>Итого</b>		<b>22 440 323,97</b>	<b>12 557 873,28</b>	<b>15 049 020,43</b>		<b>24 931 471,12</b>

## 7. Обязательства

### 7.1. Наличие и движение долгосрочных обязательств (строка 1410)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67.03		9 727 038,30	6 645 306,05	17 500 000,00		20 581 732,25
Новгородский фонд поддержки малого предпринимательства ( микрокредитная компания)		5 227 038,30	2 145 306,05	17 500 000,00		20 581 732,25
договор займа №134- ФРПЗ(3)/13 от 17.07.2025 года			488 835,25	17 500 000,00		17 011 164,75
договор займа №318- ФРПЗ(3)/30 от 13.12.2022 года		5 227 038,30	1 656 470,80			3 570 567,50
СПЕЦТОРГ ВН ООО		4 500 000,00	4 500 000,00			
договор беспроцентного займа №5 от 30.09.2024 года		4 500 000,00	4 500 000,00			
<b>Итого</b>		<b>9 727 038,30</b>	<b>6 645 306,05</b>	<b>17 500 000,00</b>		<b>20 581 732,25</b>

### 7.2. Просроченных обязательств нет

### 7.3. Краткосрочные обязательства

Расшифровка расчетов с поставщиками и подрядчиками в приложении 1 к Пояснительной записке к Бухгалтерскому балансу.

Расшифровка расчетов с покупателями и заказчиками в приложении 1 к Пояснительной записке к Бухгалтерскому балансу.

#### Расшифровка по строке «Расчеты по налогам и сборам»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68		1 426 377,49	98 635 239,43	99 061 203,22		1 852 341,28
68.01			1 352 227,00	1 352 227,00		
Налог (взносы): начислено / уплачено			1 352 227,00	1 352 227,00		
68.02		1 844 369,59	78 730 311,31	79 230 822,31		2 344 880,59

Налог (взносы): начислено / уплачено		1 844 369,59	78 730 311,31	79 230 822,31		2 344 880,59
68.04		503 147,40	2 378 431,00	2 826 075,00		950 791,40
68.04.1		503 147,40	2 378 431,00	2 826 075,00		950 791,40
Налог (взносы): начислено / уплачено		503 147,40	2 378 431,00	2 826 075,00		950 791,40
68.06		9 300,00	143 938,00	153 782,00		19 144,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		9 300,00	143 938,00	153 782,00		19 144,00
68.07		81 007,00	330 980,00	338 893,00		88 920,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		81 007,00	330 980,00	338 893,00		88 920,00
68.08		14 465,50	152 068,00	148 571,00		10 968,50
Налог (взносы): начислено / уплачено		14 465,50	152 068,00	148 564,00		10 961,50
Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)				7,00		7,00
68.10			171 947,98	171 947,98		
Штраф: начислено / уплачено			107 697,98	107 697,98		
Госпошлина при регистрации через МФЦ			64 250,00	64 250,00		
68.90	1 025 912,00		15 375 336,14	14 838 884,93	1 562 363,21	
<b>Итого</b>		<b>1 426 377,49</b>	<b>98 635 239,43</b>	<b>99 061 203,22</b>		<b>1 852 341,28</b>

#### Расшифровка по строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
69		129 598,36	2 282 180,54	2 375 083,24		222 501,06
69.09		129 598,36	2 144 533,93	2 237 436,63		222 501,06
Налог (взносы): начислено / уплачено		129 598,36	2 144 533,93	2 237 436,63		222 501,06
69.11			137 646,61	137 646,61		
Налог (взносы): начислено / уплачено			137 646,61	137 646,61		
<b>Итого</b>		<b>129 598,36</b>	<b>2 282 180,54</b>	<b>2 375 083,24</b>		<b>222 501,06</b>

#### Расшифровка по строке «Расчеты с подотчетными лицами»

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Работники организаций							
71	БУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14
	НУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14
71.01	БУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14
	НУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14
Сенченко Сергей	БУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14

Петрович	НУ		32 515,51	408 288,21	401 661,84		25 889,14
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>		<b>32 515,51</b>	<b>408 288,21</b>	<b>401 661,84</b>		<b>25 889,14</b>
	<b>НУ</b>		<b>32 515,51</b>	<b>408 288,21</b>	<b>401 661,84</b>		<b>25 889,14</b>

#### Расшифровка по строке «Доходы, полученные в счет будущих периодов»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Доходы будущих периодов						
Контрагенты						
Договоры						
98.01		1 230 357,03	304 112,88			926 244,15
Субсидия 50% на авансовый лизинговый платеж		952 846,16	119 105,76			833 740,40
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ (МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТОРГОВЛИ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛА)		952 846,16	119 105,76			833 740,40
Соглашение		952 846,16	119 105,76			833 740,40
Субсидия в целях возмещения части затрат, связанных с приобретением нового оборудования		277 510,87	185 007,12			92 503,75
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ (МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТОРГОВЛИ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛА)		277 510,87	185 007,12			92 503,75
согласно соглашения №53 от 20.12.23		277 510,87	185 007,12			92 503,75
<b>Итого</b>		<b>1 230 357,03</b>	<b>304 112,88</b>			<b>926 244,15</b>

#### 7.4. Обязательства по аренде (строка 1520)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07		6 889 691,87	36 026 686,70	39 400 697,23		10 263 702,40
76.07.1		8 267 630,17	16 462 002,57	20 510 815,28		12 316 442,88
КАРКАДЕ ООО		861 698,06	10 912 046,70	20 509 615,28		10 459 266,64
договор лизинга №56814/2025 от 13.10.2025 (FAW АБС)			3 363 565,50	8 819 027,50		5 455 462,00
договор лизинга №57916/2025 от 17.10.2025 (ROX)			3 250 651,16	8 254 455,80		5 003 804,64
СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО		5 565 869,45	3 708 693,21			1 857 176,24

договору лизинга №10-2023-36434 от 11.08.2023		4 642 940,60	2 785 764,36			1 857 176,24
76.07.9	1 377 938,30		3 418 469,21	2 743 667,03	2 052 740,48	
КАРКАДЕ ООО	143 616,34		3 418 269,21	1 818 674,43	1 743 211,12	
договор лизинга №56814/2025 от 13.10.2025 (FAW АБС)			1 469 837,93	560 594,25	909 243,68	
договор лизинга №57916/2025 от 17.10.2025 (ROX)			1 375 742,63	541 775,19	833 967,44	
СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО	927 644,84			618 115,48	309 529,36	
договору лизинга №10-2023-36434 от 11.08.2023	773 823,40			464 294,04	309 529,36	
<b>Итого</b>		<b>6 889 691,87</b>	<b>36 026 686,70</b>	<b>39 400 697,23</b>		<b>10 263 702,40</b>

### 7.5. Оценочные обязательств (строка 1540)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.01		699 499,10	424 188,70	1 573 866,76		1 849 177,16
96.01.1		544 167,37	345 575,12	1 282 807,11		1 481 399,36
Резерв ежегодных отпусков		544 167,37	345 575,12	1 282 807,11		1 481 399,36
96.01.2		155 331,73	78 613,58	291 059,65		367 777,80
Резерв ежегодных отпусков		155 331,73	78 613,58	291 059,65		367 777,80
<b>Итого</b>		<b>699 499,10</b>	<b>424 188,70</b>	<b>1 573 866,76</b>		<b>1 849 177,16</b>

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

(расшифровка отчета о финансовых результатах)

### 8.1. Расшифровка строки 2110 «Выручка»

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1	БУ			325 479 706,70	325 479 706,70		
	НУ			271 233 089,27	271 233 089,27		
	Кол.			74 588,910	74 588,910		
<...>	БУ			325 479 706,70			
	НУ			271 233 089,27			
	Кол.			74 588,910			
АБН	БУ				8 684 083,00		
	НУ				7 236 736,16		
	Кол.				12 495,080		
Основная номенклатурная группа	БУ				286 326 387,20		
	НУ				238 605 322,55		
	Кол.				34 823,800		
перевозки	БУ				30 469 236,50		
	НУ				25 391 030,56		

	Кол.				27 270,030		
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>325 479 706,70</b>	<b>325 479 706,70</b>		
	<b>НУ</b>			<b>271 233 089,27</b>	<b>271 233 089,27</b>		
	<b>Кол.</b>			<b>74 588,910</b>	<b>74 588,910</b>		

### 8.2. Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Номенклатурные группы						
Статьи затрат						
90.02.1			<b>216 417 290,71</b>	<b>216 417 290,71</b>		
Основная номенклатурная группа			216 417 290,71	216 417 290,71		
<...>				216 417 290,71		
Плата проезда по платной дороге система Платон			676 684,11			
Амортизация ОС основного производства			11 113 253,86			
Материальные расходы			203 961 339,79			
Транспортный налог за 2025 год			340 278,00			
Обязательное и добровольное страхование имущества			325 734,95			
<b>Итого</b>			<b>216 417 290,71</b>	<b>216 417 290,71</b>		

### 8.3. Расшифровка строки 2210 «Коммерческие расходы»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.07.1			17 809 896,51	17 809 896,51		
Расходы на продажу сч. 44.01 Транспортные расходы (доставка)			17 809 896,51	17 809 896,51		
<b>Итого</b>			<b>17 809 896,51</b>	<b>17 809 896,51</b>		

### 8.4. Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Статьи затрат						
26			23 028 779,33	23 028 779,33		
Администрация			5 994 567,89	5 994 567,89		
Материальные расходы			3 976 506,86	3 976 506,86		
Материальные расходы(прочие)			6 000,00	6 000,00		
Оплата труда			2 012 061,03	2 012 061,03		
Дополнительное			9 258,72	9 258,72		

Материальные расходы			9 258,72	9 258,72		
Основное			17 024 952,72	17 024 952,72		
Амортизация			2 809 958,24	2 809 958,24		
доставка бетона			5 422,73	5 422,73		
Имущественные налоги			296 279,00	296 279,00		
Малоценное оборудование и запасы			230 754,58	230 754,58		
Материальные расходы			2 537 652,87	2 537 652,87		
Материальные расходы			-576,53	-576,53		
Обязательное и добровольное страхование имущества			397 690,29	397 690,29		
Оплата труда			10 747 771,54	10 747 771,54		
<b>Итого</b>			<b>23 028 779,33</b>	<b>23 028 779,33</b>		

#### 8.5. Расшифровка строки 2320 «Проценты к получению»

Счет	Оборот Дт	Оборот Кт
Прочие доходы и расходы		
Реализуемые активы		
91.01		1 156 952,19
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)		1 156 952,19
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)		2 636,62
ООО "Гостиничный комплекс "Айсберг"		11 165,75
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)		1 143 149,82
<b>Итого</b>		<b>1 156 952,19</b>

#### 8.6. Расшифровка строки 2330 «Проценты к уплате»

Счет	Оборот Дт	Оборот Кт
Прочие доходы и расходы		
Реализуемые активы		
91.02	443 939,95	
Проценты к получению (уплате)	443 939,95	
Новгородский фонд поддержки малого предпринимательства ( микрокредитная компания)	443 939,95	
<b>Итого</b>	<b>443 939,95</b>	

Счет	Оборот Дт	Оборот Кт
Прочие доходы и расходы		

Реализуемые активы		
91.02	207 037,15	
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	207 037,15	
СПЕЦТОРГ ВН ООО договор процентного займа №7 от 30.09.2025 года	18 493,15	
СПЕЦТОРГ ВН ООО договор процентного займа №6 от 10.02.2025 года	188 544,00	
<b>Итого</b>	<b>207 037,15</b>	

#### 8.7. Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

статьи доходы и расходы	СЧ.91,01	Сч. 91,02	Итого прочие доходы по статьям	Расшифровка прчих доходов
Доходы (расходы), связанные с оптовой торговлей прочими строительными материалами и изделиями	7 509 641,77	6 606 885,42	902 756,35	Реализация прочих строительных материалов
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	2 936 463,04	489410,51	2 447 052,53	Сдача в аренду здания, электричеств, интернет., оборудования с правом выкупа
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 200 000,00	474967,14	725 032,86	Реализация транспортного средства КАМАЗ
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	144 000,00	24000	120 000,00	Сдача в аренду сооружения производственног назначения
Оценочные обязательства по оплате труда	43 528,03		43 528,03	Резерв по оплате труда
Прочие внереализационные доходы (расходы)	304 112,88		304 112,88	"Субсидия в целях возмещения части затрат, связанных с приобретением нового оборудования, "Субсидия 50% на авансовый лизинговый платеж
Прочие доходы и расходы (иная операционная деятельность)	1 430,00		1 430,00	Выплата за операцию с бонусами программы лояльности "СберБизнес Спасибо" по заявке на конвертацию № 272561 от 15.04.2025
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	187 221,08		187 221,08	
<b>Итого</b>			<b>4 731 133,73</b>	

## 8.7. Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»

статьи доходы и расходы	СЧ.91,02	Сч. 91,01	Итого прочие расходы по статьям	Расшифровка прочих расходов
(Не используется) Прочие расходы	34 562,87		34 562,87	спонсорская помощь, пеня, возвращенная страховая премия
Налоги и сборы	6 074,00		6 074,00	земельный налог участок Новгородская обл. с.Бронница, кадастровый номер 53:11:0200305:342
Прочие расходы	64 250,00		64 250,00	"Госпошлина при регистрации через МФЦ
Расходы на услуги банков	150 091,83		150 091,83	
Резерв по сомнительным долгам	15 049 020,43	11639276,44	3 409 743,99	
Списание выделенного НДС на прочие расходы	35 000,84		35 000,84	
<b>Итого</b>			<b>3 699 723,53</b>	

## 9. Государственная помощь

## 9.1. Бюджетные средства- субсидии

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Доходы будущих периодов							
Контрагенты							
Договоры							
98.01	БУ		1 230 357,03	304 112,88			926 244,15
	НУ		560 095,25	467 591,50			92 503,75
Субсидия 50% на авансовый лизинговый платеж	БУ		952 846,16	119 105,76			833 740,40
	НУ		282 584,38	282 584,38			
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ (МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТОРГОВЛИ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛА)	БУ		952 846,16	119 105,76			833 740,40
	НУ		282 584,38	282 584,38			
Соглашение от 01.09.2022, размер субсидии 1 200 983,16	БУ		952 846,16	119 105,76			833 740,40
	НУ		282 584,38	282 584,38			
Субсидия в целях возмещения части затрат, связанных с приобретением нового оборудования	БУ		277 510,87	185 007,12			92 503,75
	НУ		277 510,87	185 007,12			92 503,75
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ (МИНИСТЕРСТВО ПРОМЫШЛЕННОСТИ И	БУ		277 510,87	185 007,12			92 503,75
	НУ		277 510,87	185 007,12			92 503,75

ТОРГОВЛИ НОВГОРОДСКОЙ ОБЛА						
согласно соглашения №53 от 20.12.23, размер субсидии 770 833,34	БУ		277 510,87	185 007,12		92 503,75
	НУ		277 510,87	185 007,12		92 503,75
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>		<b>1 230 357,03</b>	<b>304 112,88</b>		<b>926 244,15</b>
	<b>НУ</b>		<b>560 095,25</b>	<b>467 591,50</b>		<b>92 503,75</b>

## 10. Иная информация

### 10.1 ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51	4 453 368,75		1 920 159 884,04	1 921 536 565,74	3 076 687,05	
40702810109260000116, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	4 141 263,58		1 852 286 086,64	1 853 351 390,21	3 075 960,01	
возврат от поставщика			192 489,40			
возврат покупателю				16 092 670,00		
возврат средств по вкладам (депозиты)			1 472 063 469,95			
выдача под отчет				220 000,00		
Выплата дивидендов				1 505 100,00		
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов				291 103 822,71		
Оплата труда				5 921 391,99		
перевод на другой счет организации			22 040 000,00	2 992 033,61		
перечисление средств во вклады (депозиты)			3 916 304,83	1 486 937 064,52		
прочие расчета с контрагентами			15 106 481,00	306 377,80		
расчеты по кредитам и займам			45 001 538,44	35 544 582,14		
Расчеты по налогам и сборам				12 728 347,44		
Средства, полученные от покупателей и заказчиков			293 965 803,02			
40702810406000093038, СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	293 232,00		49 101 428,49	49 394 660,49		
возврат от			27 037,64			

поставщика					
возврат покупателю				11 250,00	
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов				26 476 991,99	
перевод на другой счет организации			420 323,35	20 680 000,00	
прочие расчета с контрагентами			690 817,00	47 091,80	
расчеты по кредитам и займам				319 262,00	
Расчеты по налогам и сборам				1 860 064,70	
Средства, полученные от покупателей и заказчиков			47 963 250,50		
4070281074300000016 6, АРХАНГЕЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8637 ПАО СБЕРБАНК			2 166 508,02	2 165 780,98	727,04
возврат покупателю				2 000,00	
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов				1 735 323,72	
Оплата труда				409 188,40	
перевод на другой счет организации			440 018,02		
расчеты по кредитам и займам				19 268,86	
Средства, полученные от покупателей и заказчиков			1 726 490,00		
НОВГОРОДСКОЕ ОСБ N 8629 (Расчетный)	18 873,17		16 605 860,89	16 624 734,06	
возврат от поставщика			241 322,60		
возврат средств по вкладам (депозиты)				23 082,19	
выдача под отчет				77 270,21	
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов				12 317 386,35	
Оплата труда				1 458 586,47	
перевод на другой счет организации			855 000,00	1 451 018,02	
прочие расчета с контрагентами			94 450,21	11 734,27	
расчеты по кредитам и займам				192 612,96	
Расчеты по налогам и сборам				1 093 043,59	

Средства, полученные от покупателей и заказчиков			15 415 088,08			
<b>Итого</b>	<b>4 453 368,75</b>		<b>1 920 159 884,04</b>	<b>1 921 536 565,74</b>	<b>3 076 687,05</b>	

## 10.2. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Численность сотрудников Организации составила 22 человека на 31.12.2025, 19 человек на 31.12.2024 и 21 человек на 31.12.2023 г. соответственно	
Общее собрание участников является высшим органом управления Организации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Организации. В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся Генеральный директор Сенченк Сергей Петрович	

## 10.3. СУММА ДИВИДЕНДОВ, НАЧИСЛЕННЫХ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

В 2025 году было произведено распределение прибыли за 2012 год и выплачено дивидендов в сумме 678 600 тыс. руб. и распределение прибыли за 2013 год и выплата дивидендов в сумме 826 500 руб. Удержан и перечислен НДФЛ. в сумме 224 900 руб.	п.40 (б)	ФСБУ 4/2023 п.10 ПБУ 7/98
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------	---------------------------------

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Учредители						
75.02			1 730 000,00	1 730 000,00		
Сенченко Сергей Петрович			1 730 000,00	1 730 000,00		
<b>Итого</b>			<b>1 730 000,00</b>	<b>1 730 000,00</b>		