



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УРАЛЬСКИЙ ГОРНОПРОМЫШЛЕННЫЙ ХОЛДИНГ»**

*Юридический адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева
стр.44А,этаж 15, офис1500, помещение 1510*

*Почтовый адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, 44А, 15
эт.
ОГРН 1116678002165, ИНН 6678002197, КПП 668501001*

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УРАЛЬСКИЙ ГОРНОПРОМЫШЛЕННЫЙ ХОЛДИНГ»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Уральский Горнопромышленный Холдинг» (далее ООО «УГПХ») подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Юридический адрес Общества: 620026, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул.Куйбышева, стр.44А, этаж 15, офис/помещ. 1500/1510

Фактический адрес Общества: 620026, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул.Куйбышева, стр.44А, этаж 15, офис/помещ. 1500/1510

Почтовый адрес Общества: 620026, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул.Куйбышева, стр.44А, этаж 15, офис/помещ. 1500/1510

Общество зарегистрировано 20.10.2011 года Межрайонная инспекция ФНС России №24 по Свердловской области. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 1116678002165

Основными видами деятельности ООО «УГПХ» в 2025 году являлись:

- Организация перевозок грузов
- Деятельность вспомогательная, связанная с перевозками
- Деятельность в области права
- Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

Уставный (складочный) капитал (фонд) Общества на 31.12.2025 составляет 3 000 000 рублей.

- 100% - Мазуркевич Сергей Леонидович

Общество не имеет обособленные подразделения на территории Российской Федерации

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2024 год составила 216 человека.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2025 год составила 201 человек.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «УГПХ» созданы органы управления и контроля Общества.

Органами управления Обществом являются:

- общее собрание его участников,
- С 11.02.2025 генеральным директором назначен Мазуркевич Сергей Леонидович

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

ФСБУ 25/2018, ФСБУ06/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021 применяются с отчетности начиная с 2022г. С 2025 год применяется ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3. Основные средства

Основные средства принимаются к учету в соответствии с ФСБУ 6/2020 6 Основные средства».

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 с п.49 ретроспективно (упрощено) в соответствии с п.49.

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Определение срока полезного использования объекта основных средств произведено в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов развернуто.

2.4. Аренда

Право пользования активом и арендные обязательства отражаются в учете в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», применяемого с 01.01.2022 г.

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

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

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке 6%. Ставка определена на основании оценок организации как средняя ставка привлечения заёмных средств.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

2.6. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Отпуск материалов в производство осуществляется по средней (средневзвешенной) стоимости.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.9. Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства в части:

- резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных дней отпуска в размере 1% от общего фонда

2.10. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются по мере их возникновения в соответствующих периодах независимо от фактического перечисления денежных средств.

2.11. Форма отчетности "Отчет о движении денежных средств"

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

НДС полученный от покупателей и заказчиков и уплаченный поставщикам и подрядчикам в составе соответствующих платежей, а также НДС уплаченный в бюджет отражается в составе строки "Прочие платежи" в составе денежных потоков от текущих операций свернуто.

Налог на доходы физических лиц, удерживаемый с сотрудников и уплачиваемый в их пользу в бюджет отражается в составе строки "Платежи в связи с оплатой труда работников"

3. Существенные показатели и другие раскрытия.

3.1. Наличие и движение основных средств

По строке 1150 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года отражена стоимость объектов, признанных основными средствами. Информация представлена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы №4.1, №4.2, №4.3, №4.4, №4.5, №4.6

По состоянию на 31.12.25 – 14 037 тыс. руб., в том числе ППА 6 955 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.24 – 37 773 тыс. руб., в том числе ППА 28 180 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.23 – 52 165 тыс. руб., в том числе ППА 25 148 тыс. руб.

3.2. Запасы

Информация представлена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблица №6.1

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженности

Информация представлена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы №7.1, №8.1

3.4. Денежные средства и их эквиваленты

В составе денежных средств и их эквивалентов Обществом учитываются:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2		3	4
1	Денежные средства на расчетных счетах в Рублях	3350	654	634
2	Денежные средства в кассе			
3	Денежные средства, размещенные на краткосрочных депозитных счетах в Рублях		-	-
Итого		3350	654	634

3.5. Капитал и дивиденды

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет - 3 000 тыс. руб.

Дивиденды Общество в 2024 и 2025 годах не распределяло и не выплачивало.

3.6. Кредиты и займы

Информация представлена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы №5.1

3.7. Прочие долгосрочные обязательства

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

Общество арендует по договорам лизинга транспортные средства. Договоры лизинга, как правило, заключаются на 3-5 лет с правом последующего выкупа актива.

Краткосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих краткосрочных активов.

3.8. Оценочные обязательства

Остаток резерва по оплате предстоящих отпусков отражен в сумме 575 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025 отражен по строке «1540 Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса, на 31.12.2024г - составлял 3773 тыс.руб.

3.9. Прочие краткосрочные обязательства

В составе краткосрочные обязательств отражены арендные обязательства по договорам аренды и договорам лизинга и отражены в строке 1520 «Обязательство по аренде»

Долгосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих долгосрочных активов.

Сумма начисленных процентов по арендным обязательствам на 2025г составила 2 911 тыс.руб., за 2024г составила 3060 тыс.руб

3.10. Доходы по обычным видам деятельности

Тыс. руб

Виды доходов от обычных видов деятельности	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3
Услуги по предоставлению полувагонов НДС 20%	185 057	2 875 288
Услуги по предоставлению полувагонов НДС 0%	537 248	57 292
Вознаграждение агента по предоставлению полувагонов	105 633	13 457

Виды доходов от обычных видов деятельности	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3
Услуги абонентского обслуживания	716 055	508 965
Услуги единоличного исполнительного органа управляющей организации	270	33 600
Реализация щебня, прочих инертных материалов	38 472	69 985
Маркшейдерские услуг	1 289	1 289
Услуги ведения кадрового учета и расчета заработной платы	99	92
Итого выручка (строка 2110)	1 583 176	3 560 020

3.11. Прочие доходы и расходы

Тыс.руб.

Наименование показателя прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3
Штрафы, пени, неустойки к получению	34090	2 893
Прочие внереализационные доходы	163	515
Реализация основных средств	1920	16736
Прибыль прошлых лет	178	281
Итого прочих доходов (строка 2340)	36351	20640

Тыс.руб.

Наименование показателя прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3
Расходы на услуги банков	1675	2404
Убытки прошлых лет	9407	0
Списание дебиторской задолженности	2592	0
Расходы на услуги факторинговых компаний	107803	0
Прочие внереализационные расходы	7108	18475
Итого прочих расходов (строка 2350)	128 585	49033

3.12. Отложенные налоги

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия в формировании бухгалтерской прибыли (убытка) и налогооблагаемой прибыли (убытка).

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка).

Отложенные налоговые активы и обязательства

Тыс.руб.		
Показатель	2025	2024
1	2	3
Прибыль до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах)	1125	3741
Условный доход/(расход) по налогу на прибыль по ставке 25%	281	748
Постоянные налоговые активы/(обязательства)	-317	-1273
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива	-696	-374
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства		
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	393	2842

3.13. Информация о дочерних и зависимых обществах:

- Благотворительный фонд «Жизнь прекрасна» (решение №1 о создании БФ от 16.03.2023г)

3.14. Операции со связанными сторонами

3.14.1. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Генеральный директор

•

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило:

Тыс. руб.

Вид вознаграждения	2025	2024
1	2	3
Заработная плата	20689	2200
Социальные налоги	3610	668

3.15. Операции со связанными сторонами и остатки по таким операциям представлены в таблице ниже.

Связанные стороны (аффилированные лица)	№, дата заключения договора	Сумма сделки, руб.
ООО «ТД Бест Гранит»	Договор абонентского обслуживания 7-АО от 01.04.2024г	5640000,00

ООО «ТД Инвестроект»	1110-ПВ-21 от 20.08.2021	18250340,84
ООО «ТД Инвестроект»	Договор абонентского обслуживания №1- АО от 01.04.2024	23178000,00
ООО «ТД Инвестроект»	Агентский договор 1697-ПВ-24 от 01.10.2024	9966325,94
ООО "ТД "НОВООРСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	1135-ПВ-23 от 01.02.2023	2063609,16
ООО "ТД "НОВООРСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	Агентский договор 1696-ПВ-24 от 01.10.2024	72474926,93
ООО "ТД "НОВООРСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	Договор абонентского обслуживания 3-АО от 01.04.2024	17178000,00
ООО "ТД "НОВООРСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	Договор уступки права требования №10-17 от 31.12.2025	8590975,66
ООО «ТД СГК»	968-ПВ-20 ОТ 01.04.2020Г	1872980,58
ООО «ТД СГК»	976-ЭПВ-20 от 30.03.2020г	222895108,02
ООО «ТД СГК»	Договор абонентского обслуживания 9-АО от 01.04.2024г	39978000
ООО «ТД СГК»	Договор Уступки №10/12 от 31.12.2025	16388061,52
ООО «УРАЛДОЛОМИТ»	№ 962-ПЩ-20 от 03.02.2020	18067782,85
ООО «УРАЛДОЛОМИТ»	№759-ЭПВ-18 от 01.01.2018	946318,81
ООО «УРАЛДОЛОМИТ»	Договор абонентского обслуживания 5-АО от 01.04.2024	109500000,00
ООО «УРАЛДОЛОМИТ»	Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 15.04.2024	2828129,00
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	162-ПВ15 от 01.08.2015	7740210,70
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	1010-ПВ-21 от 01.07.2021	89485866,06
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	130-ЭПВ-16 от 01.09.2016	40150156,91
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	352-ЭПВ-16 от 01.03.2016	1776121135,52
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	ЕКТ-48 от 01.10.2021	1872000,00
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	СА (ДВЦ)010223 от 01.02.2023	638400,04
ООО «ТД УРАЛДОЛОМИТ»	Договор абонентского обслуживания 12-АО от 01.04.2024г	151800000,00
ООО «Уралтранссервис»	А-577 от 01.05.2023	27518918,40
ООО «Уралтранссервис»	А-122 от 07.12.2022	1270944,00
ООО «Уралтранссервис»	А/МОП (-2)-1 от 15.04.2022	171396,00
ООО «Уралтранссервис»	Договор абонентского обслуживания 13-АО от 01.04.2024г	1920000,000
ООО «УК Транссибурал»	122 от 01.03.2018	39000,00
ООО « ТД УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ»	909-ПВ-19 от 25.03.2019	9534440,10

ООО « ТД УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ»	Договор абонентского обслуживания 14-АО от 01.04.2024г	138278000,00
ООО « ТД УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ»	910-ПВ-19 от 20.03.2019	1103729539,68
ООО "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	Договор абонентского обслуживания 21-АО от 01.05.2024г	61200000,00
ООО "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	Договор поставки № 258/19 от 03.06.2019	8386225,65
АО «ОЛТРЕЙД»	Договор абонентского обслуживания 17-АО от 01.05.2024	5760000,00
ООО "ТК "УРАЛДОЛОМИТ"	Договор № 944-ПВ-19 от 01.12.19г	2172694,92
ООО "ТК "УРАЛДОЛОМИТ"	Договор № 956-ПВ-20 от 03.02.2020	70932079,39
ООО "ТК "УРАЛДОЛОМИТ"	Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 16.04.2024г	2746452,00
ООО "ТК "УРАЛДОЛОМИТ"	Договор абонентского обслуживания 10-АО от 01.04.2024г	23178000,00
АО «СЕВГРАНКАРЬЕР»	10/07 от 10.07.2023	284928,00
АО «СЕВГРАНКАРЬЕР»	Договор абонентского обслуживания 22-АО от 01.06.2024	61200000,00
АО «СЕВГРАНКАРЬЕР»	Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 03.06.2024	162581,00
АО «Щебеночный завод»	10/07-Уф от 10.07.2023	203520,00
АО «Щебеночный завод»	Договор абонентского обслуживания 19-АО от 01.05.2024	38400000,00
ООО «Пермский Щебень»	Договор абонентского обслуживания 15-АО от 16.04.2024г	60600000,00
ПРОМ-АКТИВ ООО	Договор абонентского обслуживания 18-АО от 01.05.2024	8100000,00
ПРОМ-АКТИВ ООО	Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 24.04.2024г	2964000,00
ООО «ТД ПЩЗ»	01-01ПВ от 01.01.2023	37966787,79
ООО «ТД ПЩЗ»	15-ПВ-22 от 01.09.2022	1026740,64
ООО «ТД ПЩЗ»	Договор абонентского обслуживания 8-АО от 01.04.2024г	30540000,00
ООО "ИНВЕСТПРОЕКТ"	372/У от 02.10.2023	203520,00
ООО "ИНВЕСТПРОЕКТ"	1735-пв-25 от 01.12.2025	267838,98
ООО "ИНВЕСТПРОЕКТ"	Договор абонентского обслуживания № 23 от 01.10.2024	61200000,00
АО "ТЕПЛОГОРСКИЙ КАРЬЕР"	Договор абонентского обслуживания 20-АО от 01.05.2024г	1878000,00
АО "ТЕПЛОГОРСКИЙ КАРЬЕР"	Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 21.05.2024	162581,00
ООО "ТСУ-АВТО"	Договор абонентского обслуживания 11-АО от 01.04.2024г	14040000,00
ООО "ТСУА"	Договор абонентского обслуживания 4-АО от 01.04.2024	1380000,00

АО "ЩЕБЕНОЧНЫЙ ЗАВОД"	10/07-Уф от 10.07.2023	203520,00
АО "ЩЕБЕНОЧНЫЙ ЗАВОД"	Договор абонентского обслуживания 19-АО от 01.05.2024	38400000,00

3.16. Политика в отношении управления рисками

Финансовый риск

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

Кредитный риск

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

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

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

Риск изменения цен

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

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

Риск ликвидности

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

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

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты

необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений.

Рыночный риск

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

3.17. Условные и договорные обязательства

Политическая обстановка.

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих события после отчетной даты, **оценить последствия которых в денежном выражении** в настоящий момент **не представляется возможным**. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства **не указывают** на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Условные обязательства по уплате налогов.

Налоговое, валютное и таможенное законодательство ряда юрисдикций, где Общество осуществляет свою хозяйственную деятельность, допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и состояние Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Поручительства

БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

0155-24-034518-2 от 11.09.2024

0155-25-026658-1 от 21.05.2025

ООО «Уралтранссервис»

0155-25-020464-1 от 21.05.2025

УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ ТД ООО

0155-24-035383-2 от 18.09.2024

0155-25-020721-1 от 21.05.2025

ВТБ ФАКТОРИНГ ООО

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

04789-АД-ПК4 от 18.09.2024

ИНТЕРЛИЗИНГ ООО

УРАЛДОЛОМИТ ООО

ПЮ-66-2083-1/22 от 18.08.2022

РЕГИОН Групп Лизинг

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

8869/ПЮ от 05.02.2024

СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО

ИНВЕСТПРОЕКТ ООО

ДП№ОВ/К-51303-16-01-ПОР-06 от 28.10.2022

ДП№ОВ/К-51303-16-02-ПОР-06 от 28.10.2022

ДП№ОВ/К-51303-16-03-ПОР-06 от 28.10.2022

ДП№ОВ/К-51303-17-01-ПОР-06 от 24.11.2022

ОЛТРЕЙД АО

ДП№ОВ/К-151961-01-01-ПОР-06 от 24.11.2022

ПЕРМСКИЙ ЩЕБЕНЬ ООО

ДП№ОВ/К-261895-11-01-ПОР-08 от 19.01.2024

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

ДП№ОВ/К-139617-02-01-ПОР-05 от 28.10.2022

УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ ООО

ДП№ОВ/К-139620-01-01-ПОР-05 от 25.11.2022

ЩЕБЕНОЧНЫЙ ЗАВОД АО

ДП№ОВ/К-320597-01-01-ПОР-08 от 19.01.2024

Сбербанк ПАО

ТРЕСТ УТСС АО

ДПОЗ_160H00HDS от 05.05.2023

СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

ДП 2536-П от 10.03.2023

Уральский банк "СБЕРБАНК" России

ЗАВОД ЭСКОН ООО

Ген поручительство №7613-R от 06.09.2023

ДП 06_160B00MONMF от 06.09.2023

ДП 06_160B00MPUMF от 06.09.2023

ДП 06_160E00MQKMF от 08.09.2023

ДПОЗ_160H00MW8MF от 07.09.2023

ДПО6_160G01BJL от 25.07.2025

ИНВЕСТПРОЕКТ ООО

39822 от 05.03.2021

39830 от 05.03.2021

ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО

ДП_28490 от 27.11.2020

ДПО1_235680016E от 25.10.2023

ДПО2_234130016E от 14.08.2023

ДПО2_235540016E от 23.10.2023

ДПОЗ_160B00977 от 09.09.2022

ДПОЗ_160B0098D от 09.09.2022

ДПОЗ-160B00DKL от 20.01.2023

ДПО5_160K00C43 от 06.12.2022

ТК ТРАНССИБУРАЛ ООО

7695 от 20.10.2023

ДП №ОВ/К-330424-02-01-ПОР-04 от 26.10.2023

ДП №ОВ/К-334024-01-01-ПОР-04 от 22.09.2023

3.18. События после отчетной даты

События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

Генеральный директор ООО «УГПХ»



С.Л. Мазуркевич

3. Нематериальные активы

3. Нематериальные активы

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	341	744	-
в том числе:	-	-	-
Программы ЭВМ	-	59	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	341	684	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 160	-	-	(1 160)	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(806)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	806	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	354	-	-	(354)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	16 186	(6 593)	3	(23 734)	22 573	-	-	-	-	-	13 364	(6 282)
в том числе:	За 2024 г.	45 039	(18 022)	521	(43 874)	34 852	-	-	-	-	-	16 186	(6 593)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 681	(1 008)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 681	(1 598)
Офисное оборудование	За 2024 г.	4 681	(417)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 681	(1 008)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 416	(1 288)	-	(717)	717	-	-	-	-	-	1 699	(1 174)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	4 948	(1 826)	521	(3 053)	1 570	-	-	-	-	-	2 416	(1 288)
Итого	За 2025 г.	9 089	(4 298)	3	(23 017)	21 857	-	-	-	-	-	6 984	(3 510)
Итого	За 2024 г.	33 172	(15 630)	-	(38 582)	32 852	-	-	-	-	-	9 089	(4 298)
Итого	За 2025 г.	2 239	(149)	-	(2 239)	630	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	80 558	(52 378)	19 952	(744)	-	-	-	-	78 857	(71 902)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	66 102	(40 954)	36 029	(7 073)	5 276	-	-	-	80 558	(52 378)	-	-
Здания	За 2025 г.	46 553	(28 409)	6 376	(744)	-	-	-	-	52 185	(52 185)	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	22 999	(13 761)	28 800	(5 247)	4 819	-	-	-	46 553	(28 409)	-	-
Итого	За 2025 г.	34 005	(23 968)	13 576	-	-	-	-	-	26 672	(19 717)	-	-
Итого	За 2024 г.	43 102	(27 193)	7 229	(1 826)	457	-	-	-	34 005	(23 968)	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	14 037	37 773	52 165
в том числе:			
Здания	-	18 144	9 239
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 083	3 673	4 264
Офисное оборудование	525	1 128	3 122
Транспортные средства	10 429	14 828	33 451
Другие виды основных средств	-	-	2 089
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые записаны на основные средства, приобретенные в собственность с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

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

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	13 313	-	-	(13 313)	-
	За 2024 г.	-	-	6 241	-	-	(6 241)	-
в том числе:								
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 313	-	-	(13 313)	-
	За 2024 г.	-	-	5 720	-	-	(5 720)	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	521	-	-	(521)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	26 260	-	-	(4 800)	-	-	-	-	21 460	-
	3а 2024 г.	26 260	-	294	(294)	-	-	-	-	26 260	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	-	1 500	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	24 760	-	-	(4 800)	-	-	-	-	19 960	-
	3а 2024 г.	24 760	-	294	(294)	-	-	-	-	24 760	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	26 260	-	-	(4 800)	-	-	-	-	21 460	-
	3а 2024 г.	26 260	-	294	(294)	-	-	-	-	26 260	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	731 264	(731 252)	-	-	-	X	X	-	12
	За 2024 г.	-	-	2 614 237	(2 614 237)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	12 614	(12 614)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 849	(17 849)	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	20 326	(20 314)	-	-	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	17 685	(17 685)	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	698 324	(698 324)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 578 703	(2 578 703)	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
				поступило			списано						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	799 528	-	752 259	42 992	(688 712)	(2 752)	-	-	-	-	903 315	-
в том числе:	3а 2024 г.	553 831	-	457 794	3 040	(215 138)	-	-	-	-	-	799 528	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	357 184	-	168 491	-	(353 672)	(419)	-	-	-	-	171 585	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	280 894	-	148 365	-	(72 075)	-	-	-	-	-	357 184	-
	3а 2025 г.	218 477	-	280 291	-	(162 961)	(17)	-	-	-	-	335 790	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	136 876	-	208 969	-	(127 367)	-	-	-	-	-	218 477	-
	3а 2025 г.	183 221	-	930 837	-	(141 097)	(2 317)	-	-	-	-	40 738	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	108 588	-	76 752	-	(2 119)	-	-	-	-	-	183 221	-
	3а 2025 г.	7 857	-	1 371	-	(1 210)	-	-	-	-	-	8 018	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2024 г.	6 226	-	1 635	-	(4)	-	-	-	-	-	7 857	-
	3а 2025 г.	26 657	-	297 692	42 992	(25 487)	-	-	-	-	-	297 861	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2024 г.	15 984	-	18 768	3 040	(12 136)	-	-	-	-	-	25 657	-
	3а 2025 г.	114	-	19	-	(114)	-	-	-	-	-	19	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	-	-	114	-	-	-	-	-	-	-	114	-
	3а 2025 г.	-	-	334	-	-	-	-	-	-	-	334	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	700	-	-	-	(700)	-	-	-	-	-	4 877	-
	3а 2025 г.	2 841	-	2 052	-	(16)	-	-	-	-	-	2 841	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	1 261	-	1 583	-	(4)	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2025 г.	2 360	-	-	-	(2 340)	-	-	-	-	-	2 360	-
Расходы будущих периодов	3а 2024 г.	3 082	-	11	-	(733)	-	-	-	-	-	1 080	-
	3а 2025 г.	1 817	-	1 079	-	(1 816)	-	-	-	-	-	1 817	-
Итого	3а 2024 г.	200	-	1 597	-	-	-	-	-	-	-	903 315	-
	3а 2025 г.	799 528	-	752 259	42 992	(688 712)	(2 752)	-	X	-	-	799 528	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	500 498	500 498	637 507	637 507	458 429	458 429
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	198 603	198 603	419 029	419 029	321 553	321 553
Расчеты с покупателями и заказчиками	301 896	301 896	218 477	218 477	136 876	136 876

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					переклассифицировано	На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано					
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	192 824 10 524	- 185 987	- -	- (188 037) (3 911)	- -	- -	- -	4 787 (192 600)
в том числе:									
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 537 5 737	- 487	- -	- (2 537) (3 911)	- -	- -	- -	- 2 313
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	190 287 4 787	- 185 500	- -	- (185 500)	- -	- -	- -	4 787 190 287
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	646 429 592 362	1 296 258 593 639	(21 752) -	(467 944) (539 493)	(62) (78)	- -	- -	1 452 930 646 429
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	160 289 76 259	135 339 159 808	- -	(150 261) (75 777)	- -	- -	- -	145 368 160 289
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	25 584 87 924	9 973 6 373	- -	(24 783) (68 635)	(62) (78)	- -	- -	10 711 25 584
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	332 582 389 388	895 515 331 970	(21 990) -	(246 930) (388 776)	- -	- -	- -	959 176 332 582
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 632 55	172 353 4 619	- -	(4 607) (43)	- -	- -	- -	172 378 4 632
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	28 865 18 260	5 031 16 868	- -	(17 479) (6 262)	- -	- -	- -	16 418 28 865
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 095 2 772	- 1 323	- -	(1 035)	- -	- -	- -	3 060 4 095
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 951 1 511	8 114 5 440	- -	(204)	- -	- -	- -	14 861 6 951
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	44 284 5 111	- 39 174	- -	(18 490)	- -	- -	- -	25 794 44 284
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 220 -	55 495 7 220	226 -	- -	- -	- -	- -	62 941 7 220
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 680 6 046	106 8 634	12 -	(4 134)	- -	- -	- -	10 664 14 680
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 213 5 037	14 276 12 176	- -	- -	- -	- -	- -	31 488 17 213
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	34 -	57 34	- -	(21)	- -	- -	- -	70 34
Итого	3а 2025 г.	839 253	1 296 258	(21 752)	(655 981)	(62)	X		1 457 717

	За 2024 г.	602 886	779 626	-	(543 404)	(78)	X	453 829
--	------------	---------	---------	---	-----------	------	---	---------

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	153 771	190 985	181 703
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	141 013	160 289	76 199
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 757	30 695	105 504

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 773	575	3 773	-	575
	За 2024 г.	5 311	5 921	7 459	-	3 773
в том числе:						
	За 2025 г.	3 773	575	3 773	-	575
Резерв ежегодных отпусков	За 2024 г.	5 311	5 921	7 459	-	3 773

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5 412 099	-	-
в том числе:			
Поручительство за ООО "УРАЛЬСКИЙ ГОРНОПРОМЫШЛЕННЫЙ ХОЛДИНГ"	5 412 099	-	-
Выданные - всего	15 518 596	59 574 858	21 284 688
в том числе:			
Поручительство за ТД УРАЛДОЛОМИТ ООО	8 817 084	9 650 173	9 292 948
Поручительство за ЗАВОД ЭСКОН ООО	1 913 148	2 173 737	1 912 153
Поручительство за ТК ТРАНССИБУРАЛ ООО	1 368 584	1 741 061	828 045
Поручительство за УРАЛТРАНССЕРВИС ООО	1 261 292	952 400	994 800
Поручительство за УРАЛЬСКИЙ ШЕБЕНЬ ТД ООО	863 861	782 101	-
Поручительство за ТРЕСТ УТСС АО	486 689	774 011	-
Поручительство за ИНВЕСТПРОЕКТ ООО	441 952	579 589	384 879
Поручительство за ОЛПТРЕЙД АО	109 362	123 701	-
Поручительство за УРАЛЬСКИЙ ШЕБЕНЬ ООО	108 263	260 642	-
Поручительство за ПЕРМСКИЙ ШЕБЕНЬ ООО	71 683	94 183	-
Поручительство за ШЕБЕНОЧНЫЙ ЗАВОД АО	55 493	82 042	-
Поручительство за УРАЛДОЛОМИТ ООО	21 186	33 287	-
Поручительство за УК ТРАНССИБУРАЛ ООО	-	42 164 439	7 870 988
Поручительство за СЕВГРАНКАРЬЕР АО	-	163 491	-
ЭКСПЕРТ-ЛИЗИНГ ООО (Поручительство)	-	-	874

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	23 251	26 156
Затраты на оплату труда	522 503	579 181
Отчисления на социальные нужды	149 339	139 942
Амортизация	42 189	40 540
Прочие затраты	752 415	2 664 576
Итого по элементам	1 489 697	3 450 394
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 489 697	3 450 394