

**ООО «ЛТС Экспресс»**  
**ОГРН 1167847362671, ИНН 7806250457**  
**195426, г. Санкт-Петербург, ул. Хасанская, д.7, литера А. офис 1.**

**Пояснения  
к годовой бухгалтерской  
(финансовой)  
отчетности  
за 2025 год**

**«30» марта 2026 г.  
г. Санкт-Петербург**

## 1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование организации: общество с ограниченной ответственностью «ЛТС Экспресс» - (далее – ООО «ЛТС Экспресс», Общество).

Дата государственной регистрации: «14» сентября 2016 г.

ИНН: 7806250457, КПП: 780601001. Общество зарегистрировано в ИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу. Адрес местонахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридический адрес):

195426, г. Санкт-Петербург, ул. Хасанская, д.7, литера А, офис 1.

Телефон/факс: (812) 521-81-13; (812) 525-71-90 (отдел бухгалтерии).

Уставный капитал 10 000,00 руб.

Дочерние и зависимые организации у Общества в 2025 году у Общества отсутствовали.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников на 31.12.2025 составила 110 чел.

Списочная численность работающих на 31.12.2024 составила 122 чел.

Списочная численность работающих на 31.12.2023 составила 127 чел.

Основной вид деятельности Общества: деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

Единоличным исполнительным органом Общества являлись:

- до 23.01.2026 Ковальчученко Сергей Витальевич;

- с 23.01.2026 Алексеев Сергей Валентинович.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб.

Филиалы, обособленные подразделения, представительства – отсутствуют, дочерних обществ нет.

Ревизионная комиссия не создавалась.

Аудитором Общества является ООО «МКГ «Аудит и право», ИНН 7813533287, ОГРН 1127847245140.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год и пояснения к ней, сформированы в соответствии с Федеральным стандартом «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 4/2023, утвержденной Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н, а также с правилами бухгалтерского учета и отчетности.

## 2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

2.2. Бухгалтерский учет в организации ведется силами структурного подразделения – отделом бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.

2.3. Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. (Приложение № 1 к Учетной политике Организации).

2.4. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

2.5. Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

В электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

Основание: пункты 18-22 ФСБУ 27/2021.

2.6. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 (ста тысяч) рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет (счет 012) таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют, и этом в отношении объектов основных средств, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету (если соответственно, этот срок подтвержден).

2.7. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется: способ начисления амортизации; первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов; ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов. Основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020.

2.8. Амортизация начисляется линейным способом.

2.9. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

2.10. Активы стоимостью до 100 тыс. руб. (рабочий инструмент, инвентарь, прочее оборудование), списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются на забалансовом счете МЦ.04. При выбытии, все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

2.11. Согласно п. 2 ПБУ 9/99, доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

2.12. Общество применяет метод начисления. Моментом признания доходов признается принятие оказываемых услуг, путем подписи первичной документации заказчиками услуг (работ), актов оказания услуг (работ), универсально-передаточных документов (актов об оказании услуг). Доходы признаются на дату перехода права собственности (случае продажи ТМЦ, товаров). Регламентирует ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В составе доходов от обычного вида деятельности отражаются в 2024 году:

- выручка от оказания услуг автотранспорта (автотранспортные услуги);
- выручка по услугам сдачи в аренду транспортных средств (имущества, находящегося на балансе

Общества);

- выручка по производству буровых и свабойных работ;
- выручка по оказанию услуг дорожно-строительной техники;
- выручка по оказанию услуг по ремонту сторонней техники;
- услуги по агентированию (агентское вознаграждение).
- выручка от перепродажи запасных частей (ТМЦ).

Оказание услуг производится по расценкам, спецификациям к договорам, утвержденных руководителем

Общества.

К прочим доходам относятся:

- суммы выручки от продажи основных средств;
- суммы выручки от реализации прочего имущества организации;
- суммы полученных процентов по договорам займа;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- прочие доходы;
- прочими доходами также являются поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.

Организация ведет учет выручки по основным видам деятельности в разрезе каждой единицы техники.

2.13. Учет расходов.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются:

- на расходы по обычным видам деятельности;
- на прочие расходы.

Расходы признаются на дату фактического возникновения.

Порядок признания управленческих расходов: учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются в себестоимость реализованной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) методом «директ-костинг» с непосредственным списанием на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов: учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности посредством списания на счет 90.7 «Коммерческие расходы».

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется в разрезе статей затрат по каждой единице техники (виду оказания услуг).

Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования». Расходы списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Все прямые и общепроизводственные расходы включаются в себестоимость услуг (в соответствии с принятыми правилами калькуляции):

- амортизация производственных машин и механизмов;
- заработная плата и отчисления с заработной платы производственного и общепроизводственного персонала;
- аренда машин и оборудования у сторонних компаний;
- аренда производственных помещений и участков;
- затраты на ГСМ и запасные части производственных машин и механизмов;
- услуги на ремонт и техническое обслуживание машин, оборудования, транспортных средств;
- страхование техники;
- услуги по технике безопасности и охрана труда;
- транспортный налог;
- расходы на утилизацию;
- госпошлины, нотариальные и прочие юридические расходы, необходимые разрешения на оказание услуг

автоперевозки;

- инвентарь и хозяйственные принадлежности;
- командировочные расходы;
- обучение, аттестация производственного персонала, расходы по оценке;
- охрана объектов недвижимости;
- командировочные расходы производственного персонала;
- поверка, калибровка средств измерений;
- расходы на программное обеспечение, обслуживание;
- коммунальные расходы;
- техника безопасности и охрана труда производственного персонала и транспортных средств;
- расходы по экологии;
- расходы на программное обеспечение, обслуживание транспортных средств и оборудования;
- госпошлины и взносы, входящие в себестоимость оказываемых услуг;
- расходы на покупку ТМЦ для перепродажи.

В состав управленческих расходов (по статьям затрат) входят следующие статьи:

- амортизация транспорта и механизмов управленческого персонала;
- консультационные и информационные услуги, обслуживание оргтехники, инженерно-консультационные услуги управленческого персонала;
- материалы, хозяйственные товары на содержание объектов недвижимости;
- аудиторские услуги;
- заработная плата и отчисления с заработной платы управленческого персонала;
- расходы на программное обеспечение, обслуживание;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности управленческого персонала;
- почтовые, курьерские и пр. услуги;
- госпошлины, нотариальные и прочие юридические расходы;
- ремонт и техническое обслуживание машин, оборудования, транспортных средств управленческого персонала;
- техника безопасности и охрана труда;
- запасные части и ГСМ по транспортным средствам управленческого персонала;
- канцелярские товары, и прочие офисные расходы;
- командировочные расходы;
- услуги по оценке имущества;
- охрана объектов недвижимости, коммунальные расходы;
- мобильная связь, стационарная связь, интернет;
- оргтехника, содержание, сети, комплектующие;
- аренда помещений и участков.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (сч. 26). К таким запасам относятся:

- офисная бумага;
- канцелярские принадлежности;
- картриджи для принтера;
- подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019.

В состав прочих расходов включаются затраты на осуществление деятельности, непосредственно не связанной с производством и (или) реализацией услуг. К таким расходам относятся, в частности:

- возмещение ущерба;
- госпошлины, нотариальные и прочие юридические расходы;
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- расходы, связанные с реализацией основных средств;
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества;
- компенсация за несвоевременную выплату зарплаты;
- курсовые разницы;
- налог на имущество;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- подарки;
- проценты к уплате;
- расходы на корпоративные и спортивные мероприятия, праздники;

- расходы на услуги банков;
- резервы по сомнительным долгам;
- суммы НДС, не принимаемые к вычету;
- членские взносы;
- судебные расходы, госпошлины и арбитражные сборы;
- расходы в виде сумм штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств;
- другие обоснованные расходы (суммы безнадежных долгов, не покрытые за счет резерва, потери от стихийных бедствий, пожаров, аварий и других чрезвычайных ситуаций, включая затраты, связанные с предотвращением или ликвидацией последствий стихийных бедствий или чрезвычайных ситуаций).

2.14 Порядок формирования резерва на предстоящую оплату отпусков работникам: для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков в учете формируется данные по итогу на 31.12.2025 по накопленным дням отпуска работников организации, данная величина умножается на средний дневной заработок за последние 12 мес. работника с учетом начисленных страховых взносов.

2.15. Для определения суммы резерва по сомнительной задолженности на последнее число отчетного периода проводится инвентаризация дебиторской задолженности. Резерв исчисляется только по сомнительной задолженности с низкой вероятностью ее возврата (стадия ликвидации, банкротства и т. д.).

2.16 Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль с учетом постоянных и временных разниц.

2.17 Критерий для определения уровня существенности с целью ретроспективного исправления ошибок и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций устанавливается в размере 5 процентов от валюты бухгалтерского баланса.

### 3. Учетная политика для целей налогообложения

3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

3.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. По имуществу, не указанному в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается распоряжением генерального директора Общества в соответствии с техническими условиями и рекомендациями изготовителей.

Норма амортизации по приобретаемым основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежнего собственника, определяется, исходя из срока полезного использования определяемого комиссией при вводе в эксплуатацию (при применении линейного метода начисления амортизации).

3.3. Организация, согласно учетной политике Общества в 2025 году применяет амортизационную премию.

Амортизационная премия учитывается в расходах в следующем порядке:

10% - от стоимости приобретаемых объектов ОС -первой, второй, восьмой, девятой и десятой амортизационных групп;

30% - от стоимости приобретаемых объектов ОС - третьей, четвертой, пятой, шестой, седьмой амортизационных групп.

Амортизационная премия включается в состав косвенных расходов в первый месяц начисления амортизации.

Амортизация начисляется в общем порядке, линейным способом.

Основание: статья 258 Налогового кодекса РФ (п.7, 12).

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 100 тыс. руб. включительно, в состав амортизируемого имущества не включается, за исключением автотранспорта и строительной дорожной техники, выкупленного из лизинга. Стоимость такого имущества включается в состав прочих материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

3.4. При исчислении налога на прибыль используется метод начисления.

3.5. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав в соответствии со ст.271 НК РФ. Оплатой товара (работ, услуг и или имущественных прав) признается прекращение встречного обязательства налогоплательщиком-приобретателем указанных товаров (работ, услуг) и имущественных прав.

3.6. Стоимость товарно-материальных ценностей, включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения (без учета налогов, учитываемых в составе расходов), с учетом расходов, связанных с их приобретением (заготовлением). Основание: статья 254 Налогового кодекса РФ (п.8)

3.7. Резерв по сомнительным долгам формируется согласно статье 266 Налогового кодекса РФ.

3.8. Отчетным периодом по налогу на прибыль организаций являются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Основание: статья 285 (п. 2), статья 289 Налогового кодекса РФ.

3.9. Резерв на оплату отпусков сотрудников формируется в бухгалтерском и налоговом учете.

#### 4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

4.1. Основным видом деятельности Общества является услуги автомобильного грузового транспорта, работа дорожно-строительной техники, сдача транспортных средств в аренду, оказание агентских услуг.

4.2. Условные активы и условные обязательства по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 отсутствуют.

4.3. Операции со связанными сторонами.

Бенефициарный владелец Общества Букато Игорь Витальевич – доля в уставном капитале Общества 100%.

В 2024 и 2023 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

Наблюдательный совет у Общества отсутствует, соответственно выплаты членам наблюдательного совета в 2024 и 2023 году не производились.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация: между ООО «ЛТС Экспресс» и связанными сторонами в 2024 году осуществлялись расчеты по договорам аренды и договорам оказания услуг.

в тыс. руб.

Наименование организации	Выручка контрагентов в 2024 г., в т. ч. НДС.	Дебиторская задолженность, в т. ч. НДС, по состоянию на 31.12.2024	Выручка контрагентов в 2025 г., в т. ч. НДС.	Дебиторская задолженность, в т. ч. НДС, по состоянию на 31.12.2025
НПГПСК «ГРУППА ПРОЕКТНО-СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ «ВОЗРОЖДЕНИЕ», ИНН 7805341038	23 565	11 327	21 935	24 292
ООО «БЕТОН», ИНН 7805208678	50	0	46	0
ООО «УК ВОЗРОЖДЕНИЕ ТД», ИНН 7805729790	0	0	0	0
ООО «Камнеобрабатывающий завод «Возрождение-2» ИНН 7805187530	0	15	74	15
ООО «СК «МЕГАЛИТ», ИНН 7805721216	39 494	5 213	32 877	2195
ООО «ВИКТОРИЯ К» ИНН 4704089771	260	21	260	22
ООО "ВСУ-5", ИНН 7805156155	982	386	3856	36

Долгосрочные вознаграждения в виде вознаграждения по окончании трудовой деятельности, долей участия в уставном капитале и выплат на их основе, иные долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате генеральному директору по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствовали.

4.4. События после отчетной даты отсутствовали.

4.5. Сведения о заемных средствах

Краткосрочные заемные средства.

В декабре 2024 года Общество получило беспроцентный займ в сумме 1 300 000,00 руб. от АО «Производственное объединение «Возрождение». Согласно договора № (без номера) от 11.12.2024 г. Срок погашения займа менее 1 года (до 10.12.2025 г.) с даты получения денежных средств.

31.12.2025 Общество погасило задолженность по этому договору в размере 1 000 000,00 руб. В январе – еще 179 000,00 руб. Проценты по этим обязательствам не начислялись. Иные расходы по займу отсутствовали.

На 31.12.2025 г. отражена задолженность по договору беспроцентного займа от 25.10.2024 № бн, полученному от АО «ПО «Возрождение» в сумме 3 033 072,50 руб. от АО «ПО «Возрождение».

Иные расходы по займам отсутствовали.

## 5. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

№	Денежные средства	в тыс. руб.		
		на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Касса	14	31	61
2	Рублевые счета	18 530	24 467	38 998
3	Валютные счета	-	-	-
	Итого по строке 1250 бухгалтерского баланса	18 544	24 498	39 059
	Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	18 544	24 498	39 059

## 6. Непрерывность деятельности после отчетной даты

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Все обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

В 2025 году предусматривается ряд мероприятий с целью улучшения финансового положения предприятия, снижения объемов кредиторской и дебиторской задолженности.

В числе предполагаемых мероприятий:

- покупка новых внеоборотных активов;
- расширение вида оказываемых услуг;
- повышение эффективности хозяйственной деятельности;
- оптимизация основных расходов Общества.

## 7. Другие сведения

Реорганизация ООО «ЛТС Экспресс» в 2025 г. не осуществлялась.

В 2025 году события чрезвычайного характера отсутствовали.

В 2025 году природоохранные мероприятия не проводились.

В 2025 году государственную помощь Общество не получало.

В 2025 году прекращаемая деятельность отсутствовала.

В 2025 году совместная деятельность отсутствовала.

В 2025 году внешнеэкономическая деятельность не велась.

В 2025 году географические, структурные и продуктовые сегменты отсутствовали.

В 2025 году ООО «ЛТС Экспресс» договоры строительного подряда не заключало и не исполняло.

Генеральный директор ООО «ЛТС Экспресс» \_\_\_\_\_ Алексеев С. В.

Главный бухгалтер ООО «ЛТС Экспресс» \_\_\_\_\_ Энина О. Г.

Дата: 30.03.2026



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			460 441	(315 498)	438 171	(306 316)							
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	<b>за 2025 г.</b>	<b>460 441</b>	<b>(315 498)</b>	<b>438 171</b>	<b>(306 316)</b>	<b>23 526</b>	<b>(18 392)</b>	<b>16 913</b>	<b>(35 612)</b>	<b>465 575</b>	<b>(334 197)</b>	
в том числе:	<b>5210</b>	<b>за 2024 г.</b>	<b>438 171</b>	<b>(306 316)</b>	<b>33 841</b>	<b>(11 947)</b>	<b>33 841</b>	<b>(11 947)</b>	<b>11 947</b>	<b>(48 636)</b>	<b>460 065</b>	<b>(343 005)</b>	
Транспортные средства	5201	за 2025 г.	264 747	(202 368)				(676)		(540)	264 071	(202 908)	
	5211	за 2024 г.	249 003	(193 037)	15 744					(9 331)	264 747	(202 368)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025 г.	105 128	(66 476)	1 898					(9 176)	107 026	(75 652)	
	5212	за 2024 г.	101 345	(80 798)	3 783					(12 329)	105 128	(93 127)	
Права пользования активами по технике (договоры лизинга техники, транспорта, оборудования)	5227	за 2025 г.	9 327	(2 220)	2 330					(1 332)	11 657	(4 304)	
	5237	за 2024 г.	9 327	(888)						(1 332)	9 327	(2 220)	
Машины и оборудование (выкуп из лизинга)	5223	за 2025 г.	61 649	(34 090)						(11 366)	61 649	(45 456)	
	5224	за 2024 г.	61 649	(22 724)						(11 366)	61 649	(34 090)	
Временные здания (бытовки) сооружения	5203	за 2025 г.	4 628	(3 222)				(4 108)	3305	(535)	520	(451)	
	5213	за 2024 г.	4 628	(2 639)						(583)	4 628	(3 222)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2025 г.	97	(92)							97	(92)	
	5214	за 2024 г.	97	(92)							97	(92)	
Офисное оборудование	5205	за 2025 г.	175	(165)							175	(165)	
	5215	за 2024 г.	175	(165)							175	(165)	
Аренда ( право пользования активом по аренде территории, участков)	5207	за 2025 г.	13 608	(6 340)	14 241			(13 608)	13 608	(8 784)	14 241	(1 517)	
	5217	за 2024 г.	11 947	(5 973)	13 232			(11 947)	11 947	(13 170)	13 232	(7 196)	
Капитальные затраты на ремонт основных средств	5218	за 2025 г.	1 082	(525)	5 056					(3 127)	6 138	(3 652)	
	5219	за 2024 г.			1 082					(525)	1 082	(525)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025 г.	80 762	(49 681)						(11 000)	80 762	(60 681)	
	5230	за 2024 г.	80 762	(36 711)						(12 970)	80 762	(49 681)	
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2025 г.	80 762	(49 681)						(11 000)	80 762	(60 681)	
	5236	за 2024 г.	80 762	(36 711)						(12 970)	80 762	(49 681)	
<b>ИТОГО (ОС с учетом состава доходных вложений)</b>	<b>5200</b>	<b>за 2025 г.</b>	<b>544 203</b>	<b>(365 179)</b>	<b>23 526</b>	<b>(18 392)</b>	<b>23 526</b>	<b>(18 392)</b>	<b>16 913</b>	<b>(46 612)</b>	<b>546 337</b>	<b>(394 878)</b>	
	<b>5200</b>	<b>за 2024 г.</b>	<b>518 333</b>	<b>(343 027)</b>	<b>33 841</b>	<b>(11 947)</b>	<b>33 841</b>	<b>(11 947)</b>	<b>11 947</b>	<b>(61 606)</b>	<b>540 827</b>	<b>(392 686)</b>	

"31" марта 2026 г.

  
 Генеральный директор  
 (подпись)

Алексей Сергей Валентинович  
 (расшифровка подписи)

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	22 474	-	(23 614)	1 278
	5250	за 2024г.	-	36 863	-	(34 446)	2 418
в том числе:							
приобретение внеоборотных активов в форме купли-продажи	5251	за 2025г.	-	1 898	-	(1 898)	-
	5250	за 2024г.	-	19 626	-	(19 526)	-
Готпасо Секция формы боковая левая и боковая правая 909490-333 909490-334		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	3250	-	(3 250)	-
СТАНОК ТОКАРНО-ВИНТОРЕЗНЫЙ УНИВЕРСАЛЬНЫЙ 1К62 с в составе ( тиски, ключи, сверла)( бывший в упот.)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	180	-	(180)	-
Ножевая секция D 620 мм		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	159	-	(159)	-
5675К2-10 КАМАЗ, Спец., автогидрозаправщик ( дв. 86140862, VIN X895675K2R0BJ6004) (2024 г.в)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	8400	-	(8 400)	-
TOYOTA RAV4 (Т 396 СС 198) VIN LFMJN5BF1P3102465		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	4133	-	(4 133)	-
Гидромолот Impulse 120 J Classic для JCB 3СХ/4СХ		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	194	-	(194)	-
Бортовой полуприцеп Grunwald 9453-0000010-10 VIN ZOG9453210R0000921		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	3210	-	(3 210)	-
Удлинитель келли L=4200*200		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	496	-	(496)	-
Труба обсадная D=620/540, L=4000 мм (Н) (1ед)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	308	-	(308)	-
Труба обсадная D=620/540, L=4000 мм (Н) (2ед)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	308	-	(308)	-
Труба обсадная D=620/540, L=4000 мм (Н) (3ед)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	308	-	(308)	-
Труба обсадная D=620/540, L=4000 мм (Н) (4ед)		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	308	-	(308)	-
Канк -каптер механический CAT-320D_QW-813 для экскаватора САТРИЛЛАЯ 323D		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	169	-	(169)	-
<b>Капитальный ремонт техники</b>	5251	за 2025г.	-	6 335	-	(7 474)	1 278
	5250	за 2024г.	-	4 191	-	(1 773)	2 418
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ ДВС VOLVO L120F (8852 РК 78)	5241	за 2025г.	-	71	-	-	71
Погрузчик ковшовый	5251	за 2024г.	-	1 381	-	(1 381)	-
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ ВИБРОПОГРУЖАТЕЛЯ MOVAH SPH 80 pv	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	-	392	-	(392)	-
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ MAN TGS 33.440 6X4 BLS WW, г/н В 548 МК 178 Грузовой тягач седельный	5248	за 2025г.	-	2418	-	(4 835)	-
	5258	за 2024г.	-	2418	-	-	2 418
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ ОПУ Liebherr 1127	5248	за 2025г.	-	763	-	-	763
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ Вибропогрузателя ICE815C 882100185	5248	за 2025г.	-	2639	-	(2 639)	-
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ JCB 426Z, погрузчик фронтальный (78 РК 2153)	5248	за 2025г.	-	342	-	-	342
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ Hyundai R170W-7 (78PO 7954 экскаватор, 00001017	5248	за 2025г.	-	103	-	-	103
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
<b>Приобретение права пользования имуществом</b>		за 2025 г.	-	14 241	-	(14 241)	-
		за 2024 г.	-	13 147	-	(13 147)	-
Земельный участок, 9391 м2, кад. № 78:11:0006151:8 с имущ. + Нежздание 3-х эт., 2 744,9 м.2+ нежзд.		за 2025г.	-	14 241	-	(14 241)	-
		за 2024г.	-	13 147	-	(13 147)	-
<b>Выкуп по договору лизинга</b>	5286	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5287	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5288	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5289	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5290	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5291	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5292	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5293	за 2024г.	-	-	-	-	-

31 марта 2026 г.

Алексеев Сергей  
(расшифровка подписи)

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	себе-стоимость	выбыло	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>за 2025г.</b>	<b>10 457</b>	<b>0</b>	<b>10 457</b>	<b>66</b>	<b>10 523</b>	<b>306 176</b>	<b>(306 984)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 740</b>	<b>0</b>	<b>9 740</b>
в том числе:	<b>5420</b>	<b>за 2024г.</b>	<b>10 066</b>	<b>0</b>	<b>10 066</b>	<b>66</b>	<b>10 132</b>	<b>342 991</b>	<b>(342 695)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 528</b>	<b>0</b>	<b>10 528</b>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	10 457	0	10 457	66	10 523	78 086	(3 249)	0	0	(75 625)	0	9 735	9 735
Готовая продукция	5402	за 2025г.	0	0	0	66	10 132	104 987	(5 293)	0	0	(99 302)	0	10 524	10 524
Товары для перепродажи	5422	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2025г.	4	0	4	0	0	936	(936)	0	0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	0	0	0	0	0	894	(890)	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2024г.	0	0	0	0	0	224 947	(300 572)	0	0	75 625	0	0	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	0	0	0	0	0	234 256	(333 558)	0	0	98 392	0	0	0
Прочие запасы и затраты	5426	за 2024г.	0	0	0	0	0	2 207	(2 207)	0	0	0	0	0	0
Товары в пути (ТМЦ) на реализацию	5407	за 2025г.	0	0	0	0	0	2 854	(2 854)	0	0	0	0	0	0
Товары в пути (ТМЦ) на реализацию	5427	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Алексеев Сергей Валентинович  
(расшифровка подписи)

"31" марта 2026г.

**7. Дебиторская задолженность**  
**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	погашено	списание на финансовый результат	списано за счет резерва	восстановление резерва	создание резерва за период	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	129 694	(29 118)	100 238	1 031	96928	-	(4 014)	-	-	135 131	[23361]
	За 2024 г.	165 892	[57924]	62 268	1 157	[99125]	-	[3 072]	-	[2 225]	129 694	(29 118)
в том числе:	За 2025 г.	2 492	-	1 477	-	(2 358)	-	-	-	-	1 612	-
	За 2024 г.	4 453	-	1 345	-	(3 305)	-	-	-	-	2 492	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	112 356	(19 345)	99 519	-	(90 873)	-	(4 014)	-	-	121 003	(15 330)
	За 2024 г.	138 712	(48 151)	57 293	-	(83 650)	-	(3 072)	-	(2 225)	112 356	(19 345)
Прочая	За 2025 г.	14 845	(9 773)	[758]	1 031	[3697]	-	-	-	-	12 516	(9 773)
	За 2024 г.	22 727	(9 773)	3 630	1 157	[12170]	[499]	-	-	-	14 845	[9773]
Итого	За 2025 г.	129 694	(29 118)	100 238	1 031	96928	-	(4 014)	-	-	135 131	[23361]
	За 2024 г.	165 892	[57924]	62 268	1 157	[99125]	-	[3 072]	-	[2225]	129 694	(29 118)

**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	25 103	-	29 118	-	57924	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	15 330	-	19 345	-	48151	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансов)	9773	-	9773	-	9773	-



## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							Остаток на конец периода
			Остаток на начало периода	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочно задолженности	перевод из дебиторской задолженности	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 2025г.</b>	<b>5 009</b>	<b>14 771</b>	<b>0</b>	<b>(8 103)</b>				<b>18 609</b>
<b>в том числе:</b>	<b>5571</b>	<b>за 2024г.</b>	<b>10 240</b>	<b>4 000</b>		<b>(9 231)</b>				<b>5 009</b>
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	0
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	0
прочая	5554	за 2025г.	3 033	4 000	-	(6 070)	-	-	-	3 033
Арендные обязательства по договорам лизинга и аренды ( по ППА)	5573	за 2024г.	5 103	14 771	-	(8 103)	-	-	-	3 033
свыше 12 мес. на отч. дату	5554	за 2025г.	8 908	-	-	-	-	-	-	15 576
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2024г.	0	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5555	за 2025г.	5 137	0	-	(3 161)	-	-	-	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5575	за 2024г.	82 562	9 978	7	(17 028)	0	0	0	1 976
авансы полученные	5580	за 2025г.	136 120	28 021	1	(81 577)	-	-	-	76 615
расчеты по налогам и взносам	5561	за 2024г.	34 781	4 599	-	(8 484)	-	-	-	30 896
кредиты	5581	за 2025 г.	51 293	2 938	-	(19 448)	-	-	-	34 783
займы	5562	за 2024 г.	17 124	1 413	-	(1 825)	-	-	-	16 712
прочая	5582	за 2025 г.	22 208	2 190	-	(7 274)	-	-	-	17 124
Итого	5563	за 2024 г.	17 019	225	7	(2 669)	-	-	-	15 678
Итого	5583	за 2024 г.	17 240	4 932	1	(5 154)	-	-	-	17 019
Итого	5564	за 2025 г.	0	0	0	-	-	-	-	0
Итого	5584	за 2024 г.	1 300	0	0	(1 000)	-	-	-	300
Итого	5565	за 2025 г.	33 756	1 300	-	(33 756)	-	-	-	1 300
Итого	5585	за 2024 г.	6 404	3 741	-	(3 050)	-	-	-	7 095
Итого	5566	за 2025 г.	5 327	3 428	-	(2 351)	-	-	-	6 404
Итого	5586	за 2024 г.	5 935	-	0	-	-	-	-	5 935
Итого	5587	за 2025 г.	6 296	13 233	0	(13 594)	-	-	-	5 935
Итого	5560	за 2024 г.	87 671	24 749	7	(25 131)	-	-	-	95 224
Итого	5587	за 2024 г.	146 360	32 021	1	(30 808)	0	0	0	87 574

Алексеев Сергей Валентинович  
(расшифровка подписи)



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	78 017	102 696
Расходы на оплату труда	5620	134 264	145 358
Отчисления на социальные нужды	5630	27 819	27 119
Амортизация	5640	59 728	68 315
Прочие затраты	5650	34 967	31 220
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>334 795</b>	<b>374 708</b>
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	932	890
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>335 727</b>	<b>375 598</b>

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Алексеев Сергей Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 143	8 372	(13 150)	(576)	10 790
В том числе на оплату отпуска работникам организации	5701	16 143	8 372	(13 150)	(576)	10 790



Алексеев Сергей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2026 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	0	0	5100
в том числе:				
5811	5811	0	0	5100



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Алексей Сергей Валентинович**  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.