

**Общество с ограниченной ответственностью
«СтройСервис»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
Часть 1.**

Ед. измерения – тыс. руб.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «СтройСервис» за 2025 год (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СтройСервис» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами.

Все суммы в таблицах представлены в тыс. рублей, если иное не указано в таблицах.

В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1.1. Основные виды экономической деятельности.

Сведения об основном виде деятельности, заявленном в ЕГРЮЛ:

Код ОКВЭД	Наименование вида деятельности
42.11	Строительство автомобильных дорог и автомагистралей.

Фактически Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- 43.12.3 Производство земляных работ;
- 43.21 Производство электромонтажных работ;
- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ.

Общество осуществляло свою деятельность, в том числе на основании следующих лицензий:

Вид деятельности	Реквизиты лицензий
Вид лицензируемой деятельности: заготовка, хранение, переработка и реализация лома цветных металлов; срок – бессрочно	Лицензия № 64 Ц/827 от 07.11.2019.
Вид лицензируемой деятельности: заготовка, хранение, переработка и реализация лома черных металлов; срок – бессрочно.	Лицензия № 64 Ч/827 от 07.11.2019.

1.2. Учетная политика.

1.2.1. Основа представления информации в отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

В ходе подготовки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год руководством Общества была проведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

При проведении оценки Обществом, в том числе, учитывалось влияние на деятельность Общества комплекса факторов экономического и иного характера, а именно: сложная геополитическая обстановка; ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями; меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

По итогам проведенной оценки руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно и оценивает указанные выше обстоятельства, как не приводящие к значительной неопределенности в применимости принципа допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания настоящих Пояснений, мы признаем, что влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от текущей оценки. Период, на который распространяется оценка Общества продолжать непрерывно свою деятельность, составляет 18 месяцев с даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в годовой бухгалтерской отчетности.

1.2.2. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

В бухгалтерском учете активы и обязательства оцениваются по первоначальной стоимости, за исключением оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

Активы и обязательства оценены в отчетности по первоначальной стоимости, за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов по сомнительным долгам) раскрываемых, с учетом существенности, в пояснениях.

1.2.3. Существенность при подготовке бухгалтерской отчетности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах или их группах приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. В бухгалтерской отчетности раскрывается вся существенная информация.

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

1.2.4. Форма и содержание бухгалтерской отчетности.

Общество определяет формы и содержание компонентов бухгалтерской отчетности на основе требований, приведенных в федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Исходя из требования положения пункта 69 в) Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», предусматривающего, что принятые экономическим субъектом содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются им последовательно от одного отчетного периода к другому, а также исходя из удобства восприятия пользователями, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приводятся в двух отдельных частях, представляющих, соответственно, два уровня представления информации.

1.2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства классифицированы на долгосрочные и краткосрочные.

Активы и обязательства классифицируются как краткосрочные, если предназначены для использования, либо подлежат погашению в течение обычного операционного цикла, а также, если срок их обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

1.2.6. Иные положения учетной политики.

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в соответствующих разделах Пояснений.

1.3. Нематериальные активы

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 238	(455)	2 046	-	-	(548)	-	-	-	-	-	-	4 284	(1 003)
	За 2024 г.	-	-	2 238	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-	2 238	(455)
в том числе: Компьютерные программы (программы для ЭВМ)	За 2025 г.	2 238	(455)	2 046	-	-	(548)	-	-	-	-	-	-	4 284	(1 003)
	За 2024 г.	-	-	2 238	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-	2 238	(455)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	4 284	2 238	-
в том числе: Компьютерные программы (программы для ЭВМ)	4 284	2 238	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	2 046	-	-	-	-	(2 046)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 758	-	-	(2 238)	10 520	-
в том числе: Компьютерные программы (программы для ЭВМ)	За 2025 г.	2 046	-	-	-	-	(2 046)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 758	-	-	(2 238)	10 520	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	8 474	-	-	-	(8 474)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Компьютерные программы (программы для ЭВМ)	За 2025 г.	8 474	-	-	-	(8 474)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.4. Основные средства

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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	752 170	(225 028)	80 635	(72 268)	46 676	(104 178)	-	-	29 291	-	-	-	789 828	(282 530)
	За 2024 г.	537 287	(125 663)	269 009	(54 126)	25 212	(123 887)	(690)	-	-	-	-	-	752 170	(225 028)
в том числе:															
Сооружения	За 2025 г.	665	(352)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-	665	(375)
	За 2024 г.	665	(290)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	-	665	(352)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	121 029	(37 925)	404	(2 102)	1 358	(12 247)	-	-	-	-	-	-	109 331	(48 085)
	За 2024 г.	99 895	(21 788)	22 383	(1 249)	279	(16 041)	(375)	-	(10 000)	729	-	-	121 029	(37 925)
Офисное оборудование	За 2025 г.	15 844	(10 112)	-	(486)	693	(2 807)	-	-	-	-	-	-	15 358	(12 226)
	За 2024 г.	12 543	(6 615)	3 301	-	-	(3 202)	(295)	-	-	-	-	-	15 844	(10 112)
Транспортные средства	За 2025 г.	112 867	(63 362)	198	-	-	(7 882)	-	-	-	93 349	(43 891)	-	206 414	(115 135)
	За 2024 г.	58 738	(27 939)	375	-	-	(9 757)	-	-	-	53 753	(25 665)	-	112 867	(63 362)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	25 313	(3 352)	2 702	-	115	(2 118)	-	-	-	-	-	-	28 015	(5 355)
	За 2024 г.	13 284	(2 129)	12 327	(298)	218	(1 421)	(20)	-	-	-	-	-	25 313	(3 352)
Транспортные средства (Финансовая аренда)	За 2025 г.	383 647	(76 179)	-	-	1 128	(20 760)	-	-	-	(83 349)	43 162	-	300 298	(52 649)
	За 2024 г.	287 310	(59 496)	150 091	-	-	(42 349)	-	-	-	(53 753)	25 665	-	383 647	(76 179)
Другие виды (аренда)	За 2025 г.	92 805	(33 746)	77 331	(69 680)	43 382	(58 341)	-	-	29 291	-	-	-	129 747	(48 705)
	За 2024 г.	64 852	(7 406)	80 532	(52 579)	24 715	(51 055)	-	-	-	-	-	-	92 805	(33 746)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация					
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	476 452	(109 925)	77 331	(69 680)	44 510	(79 101)	-	-	29 291	-	(83 349)	43 162	430 045	(101 354)
	За 2024 г.	352 162	(66 902)	230 623	(52 579)	25 843	(93 404)	-	-	-	-	(53 753)	25 665	476 453	(109 926)
в том числе:															
Транспортные средства (Финансовая аренда)	За 2025 г.	383 647	(76 179)	-	-	1 128	(20 760)	-	-	-	-	(83 349)	43 162	300 298	(52 649)
	За 2024 г.	287 310	(59 496)	150 091	-	-	(42 349)	-	-	-	(53 753)	25 665	-	383 647	(76 179)
Другие виды (аренда)	За 2025 г.	92 805	(33 746)	77 331	(69 680)	43 382	(58 341)	-	-	29 291	-	-	-	129 747	(48 705)
	За 2024 г.	64 852	(7 406)	80 532	(52 579)	24 715	(51 055)	-	-	-	-	-	-	92 805	(33 746)

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	789 828	752 170	537 287
в том числе:			
Сооружения	665	665	665
Машины и оборудование (кроме офисного)	109 331	121 029	99 895
Офисное оборудование	15 358	15 844	12 543
Транспортные средства	206 414	112 867	58 738
Производственный и хозяйственный инвентарь	28 015	25 313	13 284
Транспортные средства	300 298	383 647	287 310
Другие виды	129 747	92 805	64 852

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	80 635	-	-	(80 635)	-	-
	За 2024 г.	-	-	269 009	-	-	(269 009)	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	404	-	-	(404)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 383	-	-	(22 383)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 301	-	-	(3 301)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	198	-	-	(198)	-	-
	За 2024 г.	-	-	375	-	-	(375)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	2 702	-	-	(2 702)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 327	-	-	(12 327)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	77 331	-	-	(77 331)	-	-
	За 2024 г.	-	-	80 532	-	-	(80 532)	-	-
Транспортные средства (Финансовая аренда)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	150 091	-	-	(150 091)	-	-

1.5. Финансовые вложения

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 641 630	-	13 200	(141 164)	-	-	-	-	1 513 666	-
	За 2024 г.	1 557 758	-	136 730	(52 858)	-	-	-	-	1 641 630	-
в том числе:											
займы выданные	За 2025 г.	1 641 630	-	13 200	(141 164)	-	-	-	-	1 513 666	-
	За 2024 г.	1 557 758	-	136 730	(52 858)	-	-	-	-	1 641 630	-
Итого	За 2025 г.	1 641 630	-	13 200	(141 164)	-	-	-	-	1 513 666	-
	За 2024 г.	1 557 758	-	136 730	(52 858)	-	-	-	-	1 641 630	-

1.6. Запасы

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	7 364 590	-	5 972 854	(7 626 659)	-	-	X	X	5 710 785	-
	За 2024 г.	7 248 292	-	10 856 017	(10 739 719)	-	-	X	X	7 364 590	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	1 999 450	-	1 888 472	(2 084 521)	-	-	2 921 973	-	1 803 401	-
	За 2024 г.	2 530 684	-	3 557 990	(4 089 224)	-	-	6 206 684	-	1 999 450	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	5 365 140	-	4 084 382	(5 542 138)	-	-	-	-	3 907 384	-
	За 2024 г.	4 717 608	-	7 298 027	(6 650 495)	-	-	-	-	5 365 140	-

1.7. Дебиторская задолженность

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 (слисванной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	31 178	-	-	-	-	-	-	(30 805)	373	-
	За 2024 г.	9 185	-	27 794	-	-	-	-	(5 801)	31 178	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30 404	-	-	-	-	-	-	(30 404)	-	-
	За 2024 г.	9 185	-	26 619	-	-	-	-	(5 400)	30 404	-
Прочая	За 2025 г.	774	-	-	-	-	-	-	(401)	373	-
	За 2024 г.	-	-	1 175	-	-	-	-	(401)	774	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 100 790	(23 206)	13 814 243	3 795	(9 109 585)	(202 951)	9 997	31 694	12 840 937	(216 161)
	За 2024 г.	3 855 854	-	6 148 296	2 830	(1 911 991)	-	-	5 801	8 100 790	(23 206)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 575 027	-	4 768 603	-	(7 688 573)	(52 800)	-	30 404	2 685 461	(52 800)
	За 2024 г.	417 033	-	5 259 064	-	(106 470)	-	-	5 400	5 575 027	-
Авансы выданные	За 2025 г.	1 813 741	(20 861)	1 339 239	-	(1 385 545)	(147 498)	9 417	-	1 767 435	(158 942)
	За 2024 г.	2 974 183	-	527 798	-	(1 688 240)	-	-	-	1 813 741	(20 861)
Прочая	За 2025 г.	8 852	(2 345)	35 048	3 795	(27 174)	(2 653)	580	401	20 922	(4 418)
	За 2024 г.	10 060	-	31 281	2 830	(35 720)	-	-	401	8 852	(2 345)
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	За 2025 г.	-	-	7 326 871	-	-	-	-	-	7 326 871	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	За 2025 г.	701 557	-	344 173	-	(6 372)	-	-	-	1 039 358	-
	За 2024 г.	377 934	-	330 153	-	(6 530)	-	-	-	701 557	-
Оплата труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	889	889	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Налоги и взносы	За 2025 г.	1 613	-	309	-	(1 922)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	76 644	-	-	-	(75 031)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 131 968	(23 206)	13 814 243	3 795	(9 109 585)	(202 951)	9 997	X	12 841 310	(216 161)
	За 2024 г.	3 855 039	-	6 176 090	2 830	(1 911 991)	-	-	X	8 131 968	(23 206)

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	2 466 556	2 466 556	1 636 086	1 612 880	628 614	628 614
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 835 306	1 835 306	89 429	89 429	110 852	110 852
Авансы выданные	621 600	621 600	1 544 312	1 544 312	517 762	517 762
Проценты по займам	9 650	9 650	-	-	-	-
Прочая	-	-	2 345	-	-	-

1.8. Обязательства

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	888 774	440 035	52 949	-	-	(888 656)	513 102
	За 2024 г.	3 529 055	430 557	-	-	-	(3 070 838)	888 774
в том числе:								
Авансы полученные	За 2025 г.	279 791	-	-	-	-	(279 791)	-
	За 2024 г.	3 455 057	346 152	-	-	-	(3 521 418)	279 791
Займы	За 2025 г.	500 506	408 400	52 949	-	-	(479 246)	482 609
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	500 506	500 506
Обязательства по договорам лизинга и аренды	За 2025 г.	108 477	31 635	-	-	-	(109 619)	30 493
	За 2024 г.	73 998	84 405	-	-	-	(49 926)	108 477
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 465 583	10 997 453	1 260 050	(10 869 539)	-	867 767	18 721 314
	За 2024 г.	9 677 252	6 012 193	677 467	(2 921 335)	(50 832)	3 070 838	16 465 583
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 118 547	3 180 018	-	(3 460 712)	-	-	837 853
	За 2024 г.	993 464	966 098	-	(790 183)	(50 832)	-	1 118 547
Авансы полученные	За 2025 г.	11 653 409	3 933 123	548 077	(3 036 976)	-	279 791	13 377 424
	За 2024 г.	6 463 526	3 318 435	-	(1 649 969)	-	3 521 418	11 653 409
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	745 312	774 189	28 543	(1 239 814)	-	-	308 230
	За 2024 г.	138 171	677 475	-	(70 334)	-	-	745 312
Кредиты	За 2025 г.	1 488 942	-	151 687	(1 640 629)	-	-	-
	За 2024 г.	1 488 942	-	269 774	(269 774)	-	-	1 488 942
Займы	За 2025 г.	1 248 554	1 808 431	531 743	(251)	-	479 246	4 067 723
	За 2024 г.	438 416	902 950	407 693	-	-	(500 506)	1 248 554
Оплата труда	За 2025 г.	66 336	1 247 304	-	(1 312 751)	-	(889)	-
	За 2024 г.	-	66 336	-	-	-	-	66 336
Обязательства по договорам лизинга и аренды	За 2025 г.	128 502	39 942	-	(158 263)	-	109 619	119 800
	За 2024 г.	117 859	76 972	-	(116 255)	-	49 926	128 502
Прочая	За 2025 г.	15 981	14 446	-	(20 143)	-	-	10 284
	За 2024 г.	36 874	3 927	-	(24 820)	-	-	15 981
Итого	За 2025 г.	17 354 357	11 437 488	1 312 999	(10 869 539)	-	X	19 234 416
	За 2024 г.	13 206 307	6 442 750	677 467	(2 921 335)	(50 832)	X	17 354 357

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	9 878 507	7 235 743	393 796
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	178 736	6 886 543	339 815
Авансы полученные	9 533 525	236 268	53 981
Прочая	1 000	1 000	-
Расчеты по налогам и взносам	165 248	111 932	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	83 906	140 932	(110 903)	(37 873)	76 062
	За 2024 г.	61 785	233 312	(111 017)	(100 174)	83 906
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	За 2025 г.	66 715	107 586	(85 975)	(29 280)	59 046
	За 2024 г.	51 565	180 815	(87 635)	(78 030)	66 715
Оценочные обязательства по страховым взносам	За 2025 г.	17 191	33 346	(24 928)	(8 593)	17 016
	За 2024 г.	10 220	52 497	(23 383)	(22 143)	17 191

1.9. Обеспечения обязательств

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	8 710 000	-
Выданные - всего	7 200 000	14 200 000	14 200 000
в том числе:			
Поручительство	7 200 000	14 200 000	14 200 000

