

ООО «УралПрофСтрой»

Место нахождения: г. Магнитогорск

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Общая часть

Раздел 2. Организация бухгалтерского учета.

Раздел 3. Основные элементы учетной политики.

Раздел 4. Анализ финансовой отчетности.

Раздел 5. Налог на прибыль.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах

Раздел 7. Капитал и резервы

Раздел 8. Отчет о движении денежных средств.

Раздел 9. Информация по сегментам.

Раздел 10. Информация о прекращаемой деятельности.

Раздел 11. Информация о рисках.

Раздел 12. Информация о выданных поручительствах

Раздел 13. Информация об экологической деятельности

Раздел 14. Информация об энергоресурсах

Раздел 15. Информация о финансовых инструментах срочных сделок

Раздел 16. Условные факты хозяйственной деятельности

Раздел 17. Непрерывность деятельности

Раздел 18. Информация о рисках

РАЗДЕЛ 1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Общество с ограниченной ответственностью ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» зарегистрировано ИФНС РФ № 16 города Магнитогорска Челябинской области «04» июля 2013 года.

ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» с момента ее государственной регистрации обладает гражданской правоспособностью, является юридическим лицом, коммерческой организацией, имеет свой расчетный счет, самостоятельный баланс.

Юридический адрес: 455006, обл. Челябинская, г. Магнитогорск, ул. Любимая, д. 20

Фактический (почтовый) адрес: совпадает с юридическим

Дата государственной регистрации: 07 июля 2013 года; ИНН 7455013408

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 года составила 190 человек, по состоянию на 31.12.2025 года – 221 человек.

Основным видом деятельности ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» является:

41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий;

Дополнительные виды деятельности:

25.11	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
43.11	Разборка и снос зданий
43.12.3	Производство земляных работ
43.21	Производство электромонтажных работ
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» не имеет деятельности, подлежащей лицензированию. Общество является членом саморегулируемой организации «Союз строительных компаний Урала и Сибири (ССК УрСиб)», что подтверждается выпиской № 1029-26 от 11.03.2026г.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

- генеральный директор Нестерова Наталья Сергеевна (с 10 июля 2018 г.)

Контрольный орган – Общее собрание участников.

Структура уставного капитала

Уставной капитал организации: 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей (оплачено 100%).

Учредителями и конечными бенефициарами ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» является:

Учредитель	доля	стоимость	период
Нестеров Сергей Рудольфович (ИНН: 744603218707)	100%	500 тыс.руб.	до 07.02.2025
Нестеров Сергей Рудольфович (ИНН: 744603218707)	60%	300 тыс. руб.	с 07.02.2025
Нестеров Владислав Сергеевич (ИНН 744519148730)	40 %	200 тыс.руб.	с 07.02.2025

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано, с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8».

2.1 Основные средства и капитальные вложения

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) рублей.

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). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Для целей ФСБУ 6/2020 ликвидационной стоимостью (ЛС) объекта основных средств (ОС) считается величина, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта, после вычета предполагаемых затрат на выбытие. При этом объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования (СПИ) и находился бы в состоянии, характерном для конца срока полезного использования (п. 30 ФСБУ 6/2020). Ликвидационная стоимость – это расчетная величина, определяемая уполномоченными сотрудниками субъективно, на основании собственного опыта и своего профессионального суждения. В соответствии с ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость признается равной нулю в следующих ситуациях:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств в конце срока полезного использования, в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020). Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку основных средств и капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020).

2.2 Учет аренды (лизинг)

Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

2.3 Запасы

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. Организация не применяет ФСБУ 05/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: канцелярские принадлежности.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Оценка товаров производится по стоимости приобретения.

Готовая [ДЕА1] продукция учитывается на счете 43 в натуральном и денежном выражении по каждой номенклатуре. Учет выпуска готовой продукции определяется по фактической себестоимости. Запасы ежегодно тестируются на обесценение.

При отпуске товаров и готовой продукции в производство, отгрузке, списании их оценка производится по средней себестоимости.

Строительные работы учитываются по фактической себестоимости. Калькуляция себестоимости ведется позаказным методом. Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ; амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ; другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров строительного подряда распределяются между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов строительства за отчетный период

2.4 Доходы

Для целей бухгалтерского учета выручкой от реализации признается поступления доходов от обычных видов деятельности: выполнение строительно-монтажных работ.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги).

2.5 Расходы

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Учет расходов будущих периодов осуществляется с применением счета 97 "Расходы будущих периодов". списание расходов на счета учета затрат осуществляется равномерно в

течение срока действия договора. По бессрочным договорам срок действия устанавливается 60 месяцев согласно п. 4 ст 1235 ГК РФ.

2.6 Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется балансовым методом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

2.7 Оценочные резервы и обязательства

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Резерв по оплате отпусков определяется ежемесячно на последний день месяца. Расчет резерва производится по среднему заработку по каждому сотруднику за последние 12 месяцев, предшествующих дате расчета резерва. Сумма страховых взносов при формировании резерва рассчитывается по каждому сотруднику.

2.8 Учетная политика в отношении отчета о движении денежных средств

Депозиты до востребования и банковские вклады сроком до 3 месяцев Общество относит к денежным эквивалентам.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются без учета суммы НДС (свернутое отражение НДС).

Раздел 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1 Основные средства, капитальные вложения

Элементы амортизации на 31.12.2025 года пересматривались.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением основных средств и к осуществлению капитальных вложений, составили;

- в 2025 году - 4 061 руб.
- в 2024 году - 29 690 тыс. руб.

результат от выбытия основных средств за отчетный период –прибыль 1 599 тыс. руб.

3.2 Право пользования активом

Общество выступает арендатором и арендодателем по договорам аренды, в связи с чем применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Арендованные объекты используются для основного вида деятельности организации. Условия заключенных договоров аренды предусматривают уплату арендных платежей в твердых суммах.

Доходы и расходы от выбытия предмета аренды в 2025 году отсутствуют.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам составили -1487 тыс.руб.

Доходы Общества от операционной аренды отражены в составе прочих доходов по строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах.

3.3 Запасы.

В 2025 году резерв под обесценения запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения. Авансы на приобретение запасов составили- 262 000 тыс.руб.

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность.

На 31.12.2025 ООО «УРАЛПРОФСТРОЙ» просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не имеет. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

3.5 Прочие доходы и расходы

Строка 2340 «Прочие доходы», тыс.руб.:

Показатель	2025г.	2024г.
Доходы по претензиям, штрафы, неустойки	1 849	6 015
Доходы по операциям прошлых лет	1 255	4 050
Ликвидация основных средств	1 600	-
Реализация прочего имущества (материалы, металлолом)	177 618	8 386
Результаты инвентаризации	8 132	667
Прочие доходы	3 288	1 682
Итого	193 742	20 800

Строка 2350 «Прочие расходы», тыс.руб.:

Показатель	2025г.	2024г.
Расходы по претензиям, штрафы, неустойки	3 908	7 142
Расходы по операциям прошлых лет	7 615	28 588
Расходы на банковское обслуживание	1 615	827
Ликвидация основных средств	1 710	-
Реализация прочего имущества (материалы, металлолом)	180 383	7 606
Результаты инвентаризации	1 114	-
Прочие расходы	11 887	1 547
Итого	208 232	45 710

В 2024-2025 гг. прочие доходы и расходы отражались в ОФР развернуто.

3.6 Налоги и другие обязательные платежи.

Ставка налога на прибыль в 2024 году – 20%, в 2025 году 25%.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде:

Отложенные налоговые активы за 2025 год (тыс.руб.):

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Материалы						
Основные средства	40		12	23	29	
Оценочные обязательства и резервы	257		750		1 007	
Арендные обязательства	5 583		197	4 949	831	
Итого	5 880		959	4 972	1 867	

Отложенные налоговые обязательства за 2025 год:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция		17	17			
Доходные вложения в материальные ценности		63		319		382
Кредиторская задолженность						
Материалы		5	5			
Недостачи и потери от порчи ценностей				12		12
Основные средства		16 565	4 188	1 316		13 693
Проценты по обязательствам		646	646	298		298
Итого		17 296	4 856	1 945		14 385

3.7 Информация о связанных сторонах

С 7 февраля 2025 года контролирующими бенефициарами выступали физические лица – граждане РФ Нестеров Сергей Рудольфович, доля в Уставном капитале составляет 60 %., Нестеров Владислав Сергеевич, доля в Уставном капитале составляет 40%.

Операции со связанными сторонами:

2025 год:

Наименование	Основание связанности	Операции, осуществленные 2025 году (тыс.руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2025г (тыс.руб.)
Нестеров Сергей Рудольфович	Учредитель Общества (доля в Уставном капитале 100% до 07.02.2025г.)	Начисление и выплата дивидендов - 75 000 тыс.руб. (начислено 88 179 тыс. руб.; уплачен НДФЛ 13 179 тыс.руб.)	-
Нестеров Сергей Рудольфович	Учредитель Общества (доля в Уставном капитале 60% с 07.02.2025г.)	Выплата вознаграждения в рамках трудового договора в сумме – 9 919 тыс. руб.; страховые взносы 1 998 тыс.руб.– руб.)	-
Нестерова Наталья Сергеевна	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	Выплата вознаграждения в рамках трудового договора в сумме – 10 090 тыс.руб. руб. страховые взносы 2 025 тыс.руб.)	-

2024 год:

Наименование	Основание связанности	Операции, осуществленные 2024 году (тыс.руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2024г (тыс.руб.)
Нестеров Сергей Рудольфович	Учредитель Общества (доля в Уставном капитале 100%)	Начисление и выплата дивидендов - 20 000 тыс.руб. (начислено 23 412 тыс. руб.; уплачен НДФЛ 3 412 тыс.руб.)	-
Нестеров Сергей Рудольфович	Учредитель Общества (доля в Уставном капитале 100%)	Выплата вознаграждения в рамках трудового договора в сумме – 15 444 тыс. руб. страховые взносы 2 387 тыс.руб.	-
Нестерова Наталья Сергеевна	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	Выплата вознаграждения в рамках трудового договора в сумме – 16 236 тыс.руб. страховые взносы 2 509 тыс.руб.)	-

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся генеральный директор, главный инженер, зам.директора по производству, главный бухгалтер.

Краткосрочное вознаграждение (заработная плата) управленческого персонала, в рамках трудовых договоров, за 2025 год составляет 24 571 тыс. руб., страховые взносы 5 376 тыс. руб., за 2024 год сумма вознаграждения составила –38 165 тыс.руб., страховые взносы – 6 208 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Иных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами – безналичный расчет.

Условия и сроки осуществления расчетов - в соответствии с условиями договоров поставки и оказания услуг.

В 2024-2025 годах Обществом не создавался резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами. Списанная дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности и другие долги, нереальные для взыскания, по операциям со связанными сторонами, в 2024 году и в течение 2025 года отсутствовали.

Движение денежных средств по связанным сторонам:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления, всего	-	-
Платежи, всего	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления, всего	-	-
Платежи, всего	-	-
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления, всего	-	-
Платежи, всего	(88 179)	(23 412)

3.8 События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло никаких событий, которые бы требовали специальных пояснений или корректировок в бухгалтерской отчетности.

3.9 Информация, связанная с денежными средствами и денежными эквивалентами.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов – собственные денежные средства на расчетных счетах и проценты, начисленные на краткосрочные депозитные денежные средства. Денежные потоки от прочих поступлений (стр.4119) и платежей (стр.4129) по текущим операциям представлены следующим образом, тыс.руб.:

Показатель	2025 год	2024 год
Прочие поступления (стр.4119)		
% на остаток денежных средств на расчетном счете	10 452	8 974
Поступления, возврат обеспечения	-	573
в т.ч. штрафы полученные	351	1 510
Итого	10 803	11 057
Прочие платежи (стр.4129)		

Выдача подотчетных сумм, выплата по авансовому отчету	(6 559)	(7 516)
Услуги банков	(1 642)	(845)
Прочие налоги	(1 155)	(626)
Сальдированный НДС	(23 960)	(28 068)
Банковская гарантия	(2 115)	(2 481)
Страхование жизни, имущества	(590)	(11 323)
прочее	(1 190)	(4 950)
Итого	(37 211)	(55 809)

3.10 Непрерывность деятельности

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев после отчетной даты). Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.11 Информация о рисках

Компания осуществляет свою деятельность только в Российской Федерации. В связи с изменением геополитической и экономической ситуации в мире и России после 24 февраля 2022 года применительно к деятельности Общества в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты руководство Общества считает, что текущая ситуация не повлияет на проведение операций на территории России и на исполнение обязательств Компании перед клиентами.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны ряда стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает достоверной представленную годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2025г. и не планирует изменять или дополнять представленную годовую бухгалтерскую отчетность за 2025г.

Генеральный директор:

Нестерова Н.С.

02 марта 2026 года

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	92 314	(37 539)	27 404	(22 292)	3 316	(9 871)	-	-	-	-	124 546	(50 000)	
	3а 2024 г.	56 609	(19 407)	30 625	(355)	284	(11 273)	-	-	-	-	92 314	(37 539)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	36 506	(3 332)	27 092	(18 705)	539	(1 818)	-	-	-	-	26 726	(4 611)	
	3а 2024 г.	19 806	(1 593)	19 200	-	-	(1 738)	-	-	-	-	36 506	(3 332)	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	14 741	(8 718)	312	-	404	(1 092)	-	-	-	-	15 052	(9 405)	
	3а 2024 г.	12 065	(4 283)	3 030	(355)	284	(4 719)	-	-	-	-	14 741	(8 718)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	250	(4)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	250	(54)	
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(4)	-	-	-	-	250	(4)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	38 341	(21 687)	-	(3 045)	1 555	(6 728)	-	-	-	-	79 062	(32 766)	
	3а 2024 г.	22 393	(11 442)	8 013	-	-	(4 559)	-	-	-	-	38 341	(21 687)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 476	(3 798)	-	(541)	818	(183)	-	-	-	-	3 455	(3 163)	
	3а 2024 г.	2 344	(2 089)	132	-	-	(190)	-	-	-	-	2 476	(3 798)	
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	2 500	(62)	35 372	17 205	-	(643)	-	-	-	-	20 667	(705)	
	3а 2024 г.	-	-	2 500	-	-	(62)	-	-	-	-	2 500	(62)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 500	(62)	35 372	17 205	-	(643)	-	-	-	-	20 667	(705)	
	3а 2024 г.	-	-	2 500	-	-	(62)	-	-	-	-	2 500	(62)	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	59 596	(5 773)	4 529	(4 195)	2 462	(6 950)	-	-	-	14 643	(4 354)
	3а 2024 г.	18 913	(6 574)	50 739	(2 121)	213	(6 618)	-	-	-	59 596	(5 773)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	112	(16)	-	(112)	32	(16)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 449	(1 337)	137	(153)	-	-	-	112	(16)
Транспортные средства	3а 2025 г.	53 225	(4 474)	4 158	-	-	(5 629)	-	-	-	13 617	(4 196)
	3а 2024 г.	17 393	(5 434)	43 767	-	-	(4 725)	-	-	-	53 225	(4 474)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 520	(1 140)	-	-	-	(380)	-	-	-	1 520	-
Земельные участки	3а 2025 г.	4 739	(1 283)	370	(4 083)	2 430	(1 305)	-	-	-	1 027	(158)
	3а 2024 г.	-	-	5 524	(784)	76	(1 360)	-	-	-	4 739	(1 283)
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	104 798	111 036	49 542
в том числе: Здания	42 078	35 613	18 213
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 647	6 119	7 782
Офисное оборудование	196	246	-
Транспортные средства	55 717	65 405	22 910
Производственный и хозяйственный инвентарь	292	198	637
Земельные участки	869	3 456	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых 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	19 962	2 438	-
в том числе: Здания	19 962	2 438	-
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	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.	-	-	8 219	-	(387)	(7 832)	-	-
	За 2024 г.	-	-	84 976	-	(7 394)	(77 582)	-	-
в том числе: ОС	За 2025 г.	-	-	3 520	-	-	(3 520)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 200	-	(3 400)	(15 800)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	541	-	(387)	(154)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 189	-	(250)	(10 939)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 158	-	-	(4 158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 767	-	-	(43 767)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
Тара	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СВАРОЧНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	132	-	(132)	-	-	-
ИНОЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	153	-	(153)	-	-	-
ШАНСОВЫЙ ИНСТРУМЕНТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
РАСХОДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	(8)	-	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ ДЛЯ ПРОГРЕВА БЕТОНА НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	105	-	(105)	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-
Запасные части	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Прочие материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	(11)	-	-	-
Оргтехника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	226	-	(226)	-	-	-
Расходные материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
Стройматериалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 087	-	(3 087)	-	-	-

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.	78 267	-	1 443 608	(1 379 813)	-	-	X	X	142 062	-
	За 2024 г.	257 232	-	2 599 919	(2 778 884)	-	-	X	X	78 267	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	59 616	-	543 845	(45 812)	-	-	(420 988)	-	136 660	-
	За 2024 г.	184 001	-	776 613	(14 682)	-	-	(886 316)	-	59 616	-
Готовая продукция	За 2025 г.	18 215	-	1 216	(267)	-	-	(13 762)	-	5 402	-
	За 2024 г.	73 231	-	1 588	(355)	-	-	(56 249)	-	18 215	-
Товары	За 2025 г.	436	-	150 229	(149 008)	-	-	(1 657)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 505	(1 068)	-	-	-	-	436	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	748 318	(1 184 725)	-	-	436 407	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 820 213	(2 762 778)	-	-	942 565	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	746 170	-	321 838	-	(419 618)	-	-	-	648 391	-
	За 2024 г.	503 401	-	905 091	-	(662 322)	-	-	-	746 170	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 735	-	15 061	-	(11 147)	-	-	-	16 650	-
	За 2024 г.	11 151	-	57 912	-	(56 327)	-	-	-	12 735	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	338 918	-	290 710	-	(334 388)	-	-	-	295 240	-
	За 2024 г.	306 996	-	621 880	-	(589 958)	-	-	-	338 918	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	394 159	-	15 965	-	(74 081)	-	-	-	336 043	-
	За 2024 г.	184 747	-	225 299	-	(15 886)	-	-	-	394 159	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	(27)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	102	-	-	-	-	-	102	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	356	-	-	-	-	-	-	-	356	-
	За 2024 г.	356	-	-	-	-	-	-	-	356	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	746 170	-	321 838	-	(419 618)	-	-	X	648 391	-
	За 2024 г.	503 401	-	905 091	-	(662 322)	-	-	X	746 170	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 849	1 469	-	(3 784)	-	-	1 534
	За 2024 г.	7 026	2 078	-	(5 255)	-	-	3 849
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 849	1 469	-	(3 784)	-	-	1 534
	За 2024 г.	7 026	2 078	-	(5 255)	-	-	3 849
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	375 088	110 010	3 896	(211 300)	-	-	277 694
	За 2024 г.	432 316	375 553	6 810	(439 591)	-	-	375 088
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	83 476	106 731	-	(83 476)	-	-	106 731
	За 2024 г.	193 113	232 473	-	(342 110)	-	-	83 476
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 530	3 375	-	(2 530)	-	-	3 375
	За 2024 г.	13 619	2 645	-	(13 735)	-	-	2 530
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	550	(3 896)	3 896	(550)	-	-	-
	За 2024 г.	950	(6 710)	6 810	(500)	-	-	550
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	173 737	3 621	-	30 880	-	-	146 478
	За 2024 г.	85 047	101 879	-	(13 190)	-	-	173 737
Расчеты по аренде	За 2025 г.	15 809	67	-	(15 549)	-	-	326
	За 2024 г.	-	19 156	-	(3 347)	-	-	15 809
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	803	-	-	(803)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	25 812	98	-	(24 648)	-	-	1 262
	За 2024 г.	41 606	111	-	(15 905)	-	-	25 812
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	39 116	-	-	(35 446)	-	-	3 670
	За 2024 г.	34 579	4 536	-	-	-	-	39 116
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16 359	-	-	(16 359)	-	-	-
	За 2024 г.	-	16 359	-	-	-	-	16 359
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 877	14	-	(651)	-	-	5 240
	За 2024 г.	2 865	3 012	-	-	-	-	5 877
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 802	-	-	(1 190)	-	-	10 612
	За 2024 г.	9 730	2 071	-	-	-	-	11 802
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	20	-	-	(20)	-	-	-
	За 2024 г.	2	20	-	(2)	-	-	20
Итого	За 2025 г.	378 937	111 479	3 896	(215 084)	-	X	279 228
	За 2024 г.	439 342	377 631	6 810	(444 846)	-	X	378 937

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	5 264	13 371	16 553	635	1 448
	За 2024 г.	6 706	11 541	12 984	-	5 264
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 264	13 371	16 553	635	1 448
	За 2024 г.	6 706	11 541	12 984	-	5 264

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	482 759	1 191 289
Затраты на оплату труда	229 927	199 431
Отчисления на социальные нужды	70 927	50 557
Амортизация	17 463	17 890
Прочие затраты	522 829	1 354 765
Итого по элементам	1 323 906	2 813 932
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(34 893)	54 580
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 289 013	2 868 512