Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
ООО «ДорВертСтрой»

1. Общие сведения об организации.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ДорВертСтрой» (ООО «ДорВертСтрой») (далее – Организация) зарегистрировано 29.01.2009, ОГРН 1095914000038, ИНН 5914024356, КПП 591401001. Адрес местонахождения: 618703, Пермский край, г.Добрянка, пгт.Полазна, пер.Энергетиков, зд.4.

1.2 Уставной капитал 10 000,00 руб.

1.3 Участник: Спешилов Дмитрий Валентинович - 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации.

1.4 Орган управления обществом: Директор – Спешилов Дмитрий Валентинович, действующий на основании Решения № 1/2023 от 26.01.2026г.

1.5 Основной вид деятельности организации: производство земляных работ – ОКВЭД 43.12.3.

1.6 Среднесписочная численность работников организации за 2025 год – 588 человек.

1.7 Обособленные подразделения:

- Березниковская колонна. Местонахождение г. Березники, п. Железнодорожный, ул. 35 лет Победы, д.5. Среднесписочная численность работников подразделения – 8 человек.
- Волгоградская колонна. Местонахождение Волгоградская область, м.р-н Котельниковский, г.п. Котельниковское, г. Котельниково, ул. Ленина, д.7. Среднесписочная численность работников подразделения – 46 человек.

1.8 Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

1.9 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Стоимостной лимит в отношении НМА установлен в размере 100 000,00 руб.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в п.3.1, 3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов (свернуто).

Обществом заключены договоры финансовой аренды (лизинга) с правом выкупа. Данные договоры учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Дополнительная информация об основных средствах раскрыта в п. 4.1-4.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.3 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с ПБУ18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».

2.4 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по средней себестоимости по методу взвешенной оценки на конец текущего месяца.

Авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе запасов.

Дополнительная информация о запасах раскрыта в п.6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса

2.5 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 7.1 – 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.6 Нераспределенная прибыль

На основании Решения единственного участника Общества была произведена выплата дивидендов в размере 3 115 тыс.руб.

2.7 Заемные средства

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства, ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Проценты отражаются в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

2.7.1 Краткосрочные заемные средства

№	Наименование показателя	Срок погашения по договору	На 31.12.2025
	ПАО СБЕРБАНК	2026г	223 977

Дополнительная информация раскрыта в п. 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.8 Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с ПБУ18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».

2.9 Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 создано краткосрочное оценочное обязательство по оплате отпусков, долгосрочное оценочное обязательство по гарантийному ремонту.

Дополнительная информация раскрыта в п. 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.10 Прочие долгосрочные обязательства

В составе «Прочих долгосрочных обязательств» бухгалтерского баланса отражены арендные обязательства (лизинг).

Дополнительная информация раскрыта в п. 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.11 Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в расшифровках к статьям баланса.

2.12 Прочие краткосрочные обязательства

В составе «Прочих краткосрочных обязательств» бухгалтерского баланса отражены арендные обязательства (лизинг).

Дополнительная информация раскрыта в п. 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

2.13 Обеспечение обязательств

- залог основных средств по кредитным договорам, банковским гарантиям
- денежное обеспечение исполнения муниципального контракта.

Дополнительная информация раскрыта в п. 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к статьям баланса.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1 Выручка от продажи товаров, работ и услуг

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений. При длительном цикле выполнения работ выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре.

Доходы и расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

Доходы и расходы по договорам строительного подряда признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Выручка по договорам строительного подряда признается способом «по мере готовности» с использованием метода определения степени завершенности работ исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Структура выручки по видам:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Транспортные услуги	420 575	283 549
2	Строительно-монтажные работы в т.ч выполненные работы, не предъявленные заказчику	1 794 703 254 224	2 187 429 94 671
3	Аренда имущества	985	910
4	Реализация прочего имущества	55 869	35 927
5	Аренда транспортных средств и ДСТ с экипажем	296 922	120 038
6	Лабораторные испытания	70	83
7	Поставка товара	6 478	442
8	Реализация продукции	8 354	1 975
	ИТОГО	2 583 956	2 630 353

3.2 Себестоимость продаж

Структура себестоимости по видам:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Транспортные услуги	459 226	220 098
2	Строительно-монтажные работы	1 580 141	1 951 560
3	Аренда имущества	622	360
4	Реализация прочего имущества	50 925	29 516
5	Аренда транспортных средств и ДСТ с экипажем	282 185	95 241

6	Поставка товара	5 726	335
7	Реализация продукции	5 828	2 267
	ИТОГО	2 384 653	2 299 377

Структура себестоимости по статьям затрат представлена в п. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, расшифровках к отчету о финансовых результатах.

3.3 Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Заработная плата и страховые взносы	80 335	76 149
2	Амортизация ОС и НМА	14 766	13 811
3	Аренда	4 317	2 875
4	Земельный налог, налог на имущество, транспортный налог, плата за НОВС	1 061	1 200
5	Консультационные и информационные услуги	1 129	965
6	Материальные расходы, содержание служебного транспорта	12 716	14 851
7	Расходы на отправку корреспонденции, связь	692	303
8	Расходы на электроэнергию, газоснабжение, водоснабжение, ТБО	873	900
9	Прочие расходы	3 227	4 549
10	Членские взносы в НП «СТРОЙГАРАНТ»	2 616	283
11	Командировочные расходы		419
	ИТОГО	121 732	116 305

3.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи основных средств и прочих активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

Проценты к получению:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к получению по депозитам	1 845	26 282
2	Проценты к получению по выданным займам		305
	ИТОГО	1 845	26 587

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Финансовый результат от продажи основных средств	2 616	4 500
2	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	29	3 559
3	Оценочные резервы	71	32
4	Возмещение ущерба, штрафы к получению, страховое возмещение	1 448	21 503
5	Конвертация бонусов	60	26
6	Курсовые разницы		57
	ИТОГО	4 224	29 677

Проценты к уплате:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к уплате по кредитам и займам	61 661	59 019
2	Проценты по арендным обязательствам	68 692	38 733
	ИТОГО	130 353	97 752

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Финансовый результат от продажи основных средств	6 141	9 492
2	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	56 026	28 796
3	Расходы на содержание ОС, переведенных на консервацию	24 605	5 740
4	Сверхнормативные расходы материалов	3 241	5 208
5	Оценочные резервы	1 985	138
6	Судебные расходы, штрафы, пени, неустойки	22 381	5 111
7	Налоги и сборы	306	25
8	Курсовые разницы		3 486
9	Выплаты социального характера работникам	54	1 703
10	Расходы на благотворительность, подарки	468	524
11	Услуги поручительства, банковские гарантии	8 944	16 613
12	Страхование убытков	828	
13	Расходы на услуги банков	1 350	10 103
14	Прочие	1 381	747
	ИТОГО	127 710	87 686

3.4 Государственная помощь

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

3.5 Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о налоге на прибыль и временных разницах:

Наименование	За 2025г	За 2024г
	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (25%)	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (20%)
Налог на прибыль, в т.ч.	0,00	(66 722)
Текущий налог на прибыль	(69)	(11 497)
Отложенные налоги, в т.ч.	69	(55 225)
Вычитаемая временная разница	(79 110)	18 926
Налогооблагаемая временная разница	79 179	(45 680)
Корректировка в связи с увеличением ставки налога на прибыль		(28 471)

Отложенные налоговые активы и обязательства:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые активы	121 708	42 428	14 760
2	Отложенные налоговые обязательства	263 996	184 784	101 892

3.6 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По результатам деятельности за 2025г. компанией получен чистый убыток в размере 175 751 тыс. руб., который обусловлен ростом цен на топливо, запасные части, комплектующие, высокой конкуренцией, снижением спроса.

4. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Связанное лицо	Основание связанности
Спешилов Дмитрий Валентинович	100% доли в уставном капитале, занимает должность директора
ООО «ГИДРОМЕХАНИЗАЦИЯ»	Участник Спешилов Дмитрий Валентинович является единственным участником ООО «ГИДРОМЕХАНИЗАЦИЯ»

ООО «ГРАВА»	Участник Спешилов Дмитрий Валентинович является единственным участником ООО «ГРАВА»
Спешилова Наталия Владимировна	Родственник участника, занимает должность главного бухгалтера.

Связанное лицо	Наименование операции	Объем операций за 2025г.
Спешилов Дмитрий Валентинович	Дивиденды (начислено)	3 115
	Заработная плата (начислено)	4 906
Спешилова Наталия Владимировна	Аренда административного здания и гаража	3 209
ООО «ГИДРОМЕХАНИЗАЦИЯ»	Приобретение услуг, аренда нежилых помещений, субаренда земельных участков, поставка товаров, фрахтование автобуса	68 188
	Оказание услуг, поставка товаров	72 122
ООО «ГРАВА»	Оказание услуг, выполнение работ, поставка тмц, аренда	413 570
	Поставка тмц	43 227

Все выплаты основного управленческого персонала в ООО «ДорВертСтрой» регулируются заключенными трудовыми договорами в соответствии с действующим в организации Положением о системе оплаты труда работников.

5. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в компании не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Компанией не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025г, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, отсутствуют.

Директор _____ Д.В. Спешилов

«31» марта 2026г.

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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	378	(75)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	378	(151)
	За 2024 г.	378	-	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	378	(75)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	378	(75)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	378	(151)
	За 2024 г.	378	-	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	378	(75)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	227	303	378
в том числе: Программы ЭВМ	227	303	378
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		перевод в ОС (выкуп)			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 936 009	(424 955)	78 413	(74 710)	22 694	(158 886)	-	-	-	163 512	(43 166)	2 103 224	(604 313)
	За 2024 г.	953 931	(187 199)	548 748	(16 250)	6 759	(117 279)	-	-	-	449 580	(127 236)	1 936 009	(424 955)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	25 402	(2 305)		-	-	(1 040)	-	-	-	-	-	25 402	(3 345)
	За 2024 г.	25 402	(1 114)	-	-	-	(1 191)	-	-	-	-	-	25 402	(2 305)
Сооружения	За 2025 г.	158 451	(2 059)	-	-	-	(7 705)	-	-	-	-	-	158 451	(9 764)
	За 2024 г.	525	(58)	157 926	-	-	(2 001)	-	-	-	-	-	158 451	(2 059)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	846 806	(197 700)	63 281	(74 003)	21 987	(72 047)	-	-	-	65 132	(20 928)	901 216	(268 688)
	За 2024 г.	478 243	(94 428)	222 069	(16 250)	6 759	(53 361)	-	-	-	162 744	(56 670)	846 806	(197 700)
Офисное оборудование	За 2025 г.	688	(215)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	688	(295)
	За 2024 г.	343	(152)	345	-	-	(63)	-	-	-	-	-	688	(215)
Транспортные средства	За 2025 г.	871 599	(217 930)	-	(707)	707	(74 642)	-	-	-	98 380	(22 238)	969 272	(314 103)
	За 2024 г.	424 043	(89 343)	160 720	-	-	(58 021)	-	-	-	286 836	(70 566)	871 599	(217 930)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	588	(113)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	588	(189)
	За 2024 г.	588	(37)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	588	(113)
Земельные участки	За 2025 г.	10 401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 401	-
	За 2024 г.	3 401	-	7 000	-	-	-	-	-	-	-	-	10 401	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	22 074	(4 633)	15 132	-	-	(3 296)	-	-	-	-	-	37 206	(7 929)
	За 2024 г.	21 386	(2 067)	688	-	-	(2 566)	-	-	-	-	-	22 074	(4 633)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	**29 356**	**(679)**	-	-	-	(2 036)	-	-	-	-	-	29 356	(2 714)
	За 2024 г.	-	-	29 356	-	-	(679)	-	-	-	-	-	29 356	(679)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	29 356	(679)	-	-	-	(2 035)	-	-	-	-	-	29 356	(2 714)
	За 2024 г.	-	-	29 356	-	-	(679)	-	-	-	-	-	29 356	(679)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка		перевод в ОС (выкуп)			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	534 167	(46 285)	44 250	-	-	(42 611)	-	-	-	(163 512)	43 166	414 905	(45 730)
	За 2024 г.	583 718	(133 886)	400 029	-	-	(39 635)	-	-	-	(449 580)	127 236	534 167	(46 285)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	118 235	(20 634)	44 250	-	-	(10 972)	-	-	-	(65 132)	20 928	97 353	(10 678)
	За 2024 г.	214 710	(65 263)	66 269	-	-	(12 041)	-	-	-	(162 744)	56 670	118 235	(20 634)
Транспортные средства	За 2025 г.	415 932	(25 651)	-	-	-	(31 639)	-	-	-	(98 380)	22 238	317 552	(35 052)
	За 2024 г.	369 008	(68 623)	333 760	-	-	(27 594)	-	-	-	(286 836)	70 566	415 932	(25 651)

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	1 884 327	2 017 212	1 213 163
в том числе:			
Здания	22 057	23 097	23 288
Сооружения	148 687	156 392	467
Машины и оборудование (кроме офисного)	745 845	775 384	533 262
Офисное оборудование	393	473	191
Транспортные средства	937 669	1 043 950	635 085
Производственный и хозяйственный инвентарь	399	475	551
Другие виды основных средств	29 277	17 441	19 319
Неамортизируемые основные средства - всего	10 401	10 401	3 401
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	10 401	10 401	3 401

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	724 137	387 069	342 417
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	384 449	161 299	144 137
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	384 449	161 299	144 137
Сооружения	87 212	-	0
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	87 212	-	0
Другие виды основных средств	423	423	423
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	423	423	423
Транспортные средства	252 053	225 347	197 857
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	252 053	225 347	197 857

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.	19 894	-	116 629	-	-	(122 663)	13 860	-
	За 2024 г.	135 191	-	833 576	-	(97)	(948 776)	19 894	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	14 525	-	93 637	-		(106 999)	1 163	-
	За 2024 г.	72 053	-	292 248	-		(349 776)	14 525	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-		-				-
	За 2024 г.	63 041	-	359 719	-		(422 760)	-	-
Здания	За 2025 г.	3 569	-	9 128	-			12 697	-
	За 2024 г.	97	-	3 569	-	(97)		3 569	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-		-				-
	За 2024 г.	-	-	7 000	-		(7 000)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-		-				-
	За 2024 г.	-	-	157 926	-		(157 926)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-		-				-
	За 2024 г.	-	-	1 033	-		(1 033)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 800	-	13 864	-		(15 664)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 081	-		(10 281)	1 800	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-

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.	78 828	-	2 494 570	(2 468 570)	-	-	X	X	104 828	-
	За 2024 г.	48 301	-	3 136 277	(3 105 750)	-	-	X	X	78 828	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	78 828	-	687 107	(65 489)	-	-	(596 694)	-	103 752	-
	За 2024 г.	32 399	-	743 095	(696 666)	-	-	-	-	78 828	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(6 269)	-	-	6 269	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 401	(8 401)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	8 563	(8 725)	-	-	162	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	447	(447)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	63	(63)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 797 824	(2 388 087)	-	-	590 263	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 384 271	(2 384 271)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	1 076	-	-	-	-	-	1 076	-
	За 2024 г.	15 902	-	-	(15 902)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило		списано						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	создание резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
в том числе: 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.	735 625	(571)	3 310 169	-	(3 020 458)	-	17	(75)	-	1 025 336	(629)
	За 2024 г.	1 149 887	(585)	3 604 979	-	(4 019 241)	-	32	(18)	-	735 625	(571)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	608 670	(561)	2 749 456	-	(2 658 606)	-	17	(75)	-	699 520	(619)
	За 2024 г.	1 060 970	(575)	3 085 061	-	(3 537 361)	-	32	(18)	-	608 670	(561)
Авансы выданные	За 2025 г.	10 296	-	237 901	-	(234 859)	-	-	-	-	13 338	-
	За 2024 г.	22 566	-	369 920	-	(382 190)	-	-		-	10 296	-
Прочая	За 2025 г.	3 054	(10)	12 659	-	(13 388)	-	-	-	-	2 325	(10)
	За 2024 г.	4 430	(10)	36 393	-	(37 769)	-	-		-	3 054	(10)
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	113 605	-	310 153	-	(113 605)	-	-		-	310 153	-
	За 2024 г.	61 921	-	113 605	-	(61 921)	-	-		-	113 605	-
Итого	За 2025 г.	735 625	(571)	3 310 169	-	(3 020 458)	-	17	(75)	X	1 025 336	(629)
	За 2024 г.	1 149 887	(585)	3 604 979	-	(4 019 241)	-	32	(18)	X	735 625	(571)

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	629	629	571	571	585	585
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	619	619	561	561	575	575
Прочая	10	10	10	10	10	10

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.	342 689	44 250	-	(206 796)	-	(12 000)	168 143
	За 2024 г.	110 863	398 255	-	(145 801)	-	(20 628)	342 689
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	310 529	44 250	-	(186 636)	-	-	168 143
	За 2024 г.	58 543	398 255	-	(125 641)	-	(20 628)	310 529
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	32 160	-	-	(20 160)	-	(12 000)	-
	За 2024 г.	52 320	-	-	(20 160)	-	-	32 160
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	556 345	2 548 552	-	(2 106 478)	-	12 000	1 010 419
	За 2024 г.	616 597	3 524 361	59 019	(3 664 260)	-	20 628	556 345
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	122 745	1 388 653	-	(1 002 906)	-	-	508 492
	За 2024 г.	23 245	1 390 103	-	(1 506 603)	-	-	122 745
Авансы полученные	За 2025 г.	7 444	65 392	-	(66 842)	-	-	5 994
	За 2024 г.	25 021	12 289	-	(29 866)	-	-	7 444
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	64 891	920 628	-	(789 677)	-	-	195 842
	За 2024 г.	152 671	945 589	-	(1 033 369)	-	-	64 891
Прочая	За 2025 г.	48 764	73 882	-	(48 724)	-	-	73 922
	За 2024 г.	50 218	776 324	-	(777 778)	-	-	48 764
Расчеты по аренде	За 2025 г.	20 628	-	-	(20 627)	-	-	1
	За 2024 г.	105 124	-	-	(105 124)	-	20 628	20 628
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	289 474	99 997	-	(177 494)	-	12 000	223 977
	За 2024 г.	44 318	400 056	59 019	(211 520)	-	-	291 873
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 399	-	-	(208)	-	-	2 191
	За 2024 г.	303	2 096	-	-	-	-	2 399
Итого	За 2025 г.	899 034	2 592 802	-	(2 313 274)	-	X	1 178 562
	За 2024 г.	727 460	3 922 616	59 019	(3 810 061)	-	X	899 034

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:			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	52 325	50 009	39 844	54	62 436

всего	За 2024 г.	32 532	52 325	32 532	-	52 325
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	39 836	48 100	39 836	-	48 100
	За 2024 г.	32 532	39 836	32 532	-	39 836
Резерв на гарантийный	За 2025 г.	12 489	1 909	8	54	14 336
ремонт	За 2024 г.	-	12 489	-	-	12 489

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	735 327	387 069	342 417
в том числе:			
СБЕРБАНК ПАО	724 137	387 069	342 417
ФУАГ БЕРЕЗНИКИ	11 190	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	639 138	688 019
Затраты на оплату труда	821 525	738 487
Отчисления на социальные нужды	234 657	211 344
Амортизация	188 817	153 402
Прочие затраты	622 248	624 493
Итого по элементам	2 506 385	2 415 745
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 506 385	2 415 745