

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Дорожное эксплуатационное предприятие № 7» за 2025 год

## 1. Основные виды экономической деятельности

В отчетном периоде основным видом деятельности Организации являлась Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 52.21.22), что соответствует информации, представленной в ЕГРЮЛ.

## 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику, требующие ретроспективного представления информации, в отчетном периоде не вносились.

Основные положения учетной политики Организации:

### 2.1. Бухгалтерский учет основных средств

Основными средствами Организации признаются активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», и стоимостью более 100 000 руб. за единицу учета.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

При начислении амортизации основных средств применяется линейный способ.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

### 2.2. Бухгалтерский учет права пользования активами

В бухгалтерском учете Организации предмет долгосрочной аренды признается на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом (ППА) отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету бухгалтерского учета 01 «Основные средства».

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (данное условие применяется также в случае заключения нового договора аренды при истечении срока аренды по действующему договору);

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (т.е. стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

### 2.3. Бухгалтерский учет запасов

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам относятся:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) специальные средства производства, в том числе, инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за

исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство).

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Стоимость остатков незавершенного производства определяется в сумме прямых затрат.

Оценка готовой продукции при ее выпуске из производства (выполнения работ, оказания услуг) производится исходя из фактических затрат.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Организация ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводит тестирование запасов на наличие признаков обесценения. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

#### **2.4. Бухгалтерский учет расходов**

К прямым затратам на производство продукции относятся:

а) расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

б) расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;

в) амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции.

г) затраты на оплату энергоресурсов (электроэнергии, отопления, водоснабжения, газоснабжения, пара на технологию), потребляемых производственными цехами.

д) затраты на ремонт и содержание оборудования, используемого в основном производстве.

К косвенным затратам на производство продукции относятся:

а) материальные затраты, необходимые для производства продукции, но не связанные непосредственно с изготовлением конкретного вида продукции;

б) затраты на оплату труда работников, участвующих в производстве продукции, но не связанных непосредственно с изготовлением конкретного вида продукции;

в) страховые взносы, начисленные на оплату труда работников, участвующих в производстве продукции, но не связанных непосредственно с изготовлением конкретного вида продукции;

д) прочие расходы, необходимые для производства продукции.

Косвенные затраты на производство продукции распределяются между конкретными видами продукции ежемесячно пропорционально плановой себестоимости выпуска продукции (выполнения работ, оказания услуг).

#### **2.5. Признание доходов и расходов в бухгалтерском учете**

При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления.

#### **2.6. Создание резервов предстоящих расходов и платежей в бухгалтерском учете**

При ведении бухгалтерского учета Организация признает перечисленные ниже допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск

возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам,
- резерв на предстоящую оплату отпусков, неиспользованных на отчетную дату,
- резерв под обесценение запасов.

Организация создает указанные резервы в соответствии с утвержденной методикой.

#### **2.7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете**

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

### **3. Нематериальные активы**

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не приобретала, не создавала, не использовала и не списывала объекты, признаваемые нематериальными активами в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и учетной политикой Организации. Капитальные вложения в объекты нематериальных активов в 2025 и 2024 годах не производились.

### **4. Основные средства**

В процессе деятельности Организация использует следующие основные средства:

- здания,
- сооружения,
- машины и оборудование (кроме офисного),
- офисное оборудование,
- транспортные средства,
- земельные участки,
- другие виды основных средств.

Организацией используются транспортные средства на основании договоров финансовой аренды (лизинга). Право пользования предметами лизинга отражено в бухгалтерском учете Организации в качестве права пользования активами (ППА).

Информация о составе, стоимости и движении основных средств раскрыта в таблицах 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5.

По состоянию на 31.12.2025 имеются основные средства, находящиеся в залоге в размере 142 955 тыс. руб., в т.ч.:

- ПАО "Совкомбанк" (договор залога № 2791/В-ГС-ЗАЮ/24 от 02.09.24) в сумме 131 550 тыс. руб.,
- УФНС России в сумме 11 405 тыс. руб.

### **5. Финансовые вложения**

В составе финансовых вложений Организации в 2024 году учтены выданные займы.

Информация о составе, стоимости и движении финансовых вложений раскрыта в таблице 5.1.

В отчетном периоде Организация не осуществляла финансовые вложения, остатка финансовых вложений на 31.12.2025 не имеется.

### **6. Запасы**

В процессе производственной деятельности Организации формируются и используются следующие виды запасов:

- материалы для производства продукции,
- товары,
- готовая продукция,
- незавершенное производство.

Информация о составе, стоимости и движении запасов вложений раскрыта в таблицах 6.1, 6.2.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, не имеется.

## 7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Организации учтены:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам,
- задолженность покупателей и заказчиков,
- задолженность прочих дебиторов.

Информация о составе, стоимости и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблицах 7.1, 7.2.

Имеется просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. в размере 10 605 тыс. руб. В связи с наличием сомнительной дебиторской задолженности Организацией на 31.12.2024 создан резерв сомнительных долгов в размере 1 782 тыс. руб.

## 8. Обязательства

В составе кредиторской задолженности Организации учтены:

- задолженность поставщикам и подрядчикам,
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков,
- задолженность прочим кредиторам.

Задолженность по предстоящим платежам по договорам лизинга учтена обособленно от других финансовых обязательств Организации (задолженность по аренде).

Информация о составе, стоимости и движении обязательств Организации раскрыта в таблицах 8.1, 8.2, 8.3.

Организацией создан резерв на оплату предстоящих отпусков, величина которого на 31.12.2025 составляет 22 736 тыс. руб.

## 9. Обеспечение обязательств

### Обеспечение полученных и выданных обязательств

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<b>Полученные обеспечения - всего</b>	54 388	422 337	427 234
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО	53 282	117 073	2 240
АЛЬФА-БАНК АО	1 107	1 664	557
НС БАНК АО	-	210 649	213 434
АК БАРС БАНК ПАО	-	92 951	92 951
КИВИ БАНК (АО)	-	-	63 792
Ярославский ф-л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	-	-	39 320
МЕТАЛЛИИНВЕСТБАНК ПАО АКБ	-	-	9 979
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	-	-	4 962
<b>Выданные обеспечения - всего</b>	63 694	63 694	56 155
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО	40 900	40 900	-
НС БАНК АО	20 958	20 958	54 069
ФКУ Упрдор Москва-Нижний- Новгород	1 489	1 489	1 738
Гарантия за АО "ДЭП № 7"	347	347	347

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

В процессе производственной деятельности Организации формируются расходы основного производства и управленческие расходы.

В связи с сокращением доходов по обычным видам деятельности в 2025 году по сравнению с предыдущим периодом на 484 013 тыс. руб. (на 49%), расходы организации по обычным видам деятельности также уменьшились.

Состав расходов по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	200 578	467 526
Затраты на оплату труда	227 266	258 135
Отчисления на социальные нужды	70 345	75 350
Амортизация	122 121	120 604
Прочие затраты	81 246	155 870
Итого по элементам	701 555	1 077 485
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(5 648)	119 395
Итого расходы по обычным видам деятельности	695 907	1 196 880

Структура расходов по обычным видам деятельности, %

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	28,6	43,4
Затраты на оплату труда	32,4	24,0
Отчисления на социальные нужды	10,0	7,0
Амортизация	17,4	11,2
Прочие затраты	11,6	14,5
<b>Итого по элементам</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Наибольшую долю в структуре расходов Организации по обычным видам деятельности занимают материальные расходы и расходы на оплату труда, что характерно для вида деятельности Организации.

### 11. Государственная помощь

В отчетном периоде и в сопоставимом периоде 2024 года Организация не получала и не использовала государственную помощь.

### 12. Иная информация

#### 12.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса

Существенная информация, содержащаяся в бухгалтерском балансе раскрыта непосредственно в данной форме отчетности и в разделах 3- 9 пояснений.

Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

#### 12.2. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о финансовых результатах

Существенная информация, содержащаяся в отчете о финансовых результатах раскрыта непосредственно в данной форме отчетности и в разделе 10 пояснений.

В результате сокращения объема выполненных работ как в натуральном, так и в стоимостном выражении, а также в результате удорожания ресурсов, используемых Организацией в процессе осуществления деятельности, в отчетном периоде получен убыток.

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности.

#### 12.3. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о целевом использовании средств

В отчетном периоде, а также в периоде, предшествующем ему, целевые средства Организация не получала.

#### 12.4. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета об изменениях капитала

Существенная информация, содержащаяся в отчете об изменениях капитала раскрыта непосредственно в данной форме отчетности. Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

#### 12.5. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о движении денежных средств

##### Расшифровка строки 4119-прочие поступления

Вид дохода	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Получение штрафов, пеней, неустоек за неисполнение договоров	637	10269
Прочие налоги и сборы (НДС к возмещению)	-	69372
Обеспечительный платеж возврат	249	3748
Возмещение страхового случая	1 284	8 790
<b>ИТОГО</b>	<b>2 170</b>	<b>90 179</b>

##### Расшифровка строки 4129-прочие платежи

Вид расхода	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Вознаграждение банка за банковскую гарантию	1597	10479
Прочие налоги и сборы (НДС к уплате)	23902	54127
Обеспечительный платеж перечислен	48	-
Выплаты ущерба по ДТП	25591	23921
Штрафы, пени ГИБДД и контролирующих органов	25	2416
Штрафы пени неустойки по хоз.договорам	6217	16068
Услуги банка	302	1243
<b>ИТОГО</b>	<b>57 682</b>	<b>125 648</b>

#### 12.6. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

#### 12.7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 являются:

Акционеры, владеющие более, чем 25% уставного капитала Общества	Фероян Мурат Ростамович
Исполняющий обязанности генерального директора Общества	Абасян Абас Агитович

Бенефициар – Фероян Мурат Ростамович.

Сделки, совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде, отсутствуют.  
Задолженность по расчетам со связанными сторонами отсутствует.

В отчетном периоде осуществлялись выплаты управленческому персоналу организации. В соответствии с п. 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- генеральный директор;
- заместители генерального директора;
- иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

**Вознаграждение основному управленческому персоналу  
(по всем видам выплат в совокупности), тыс. руб.**

<i>Показатели</i>	<i>2025 год</i>	<i>2024 год</i>
Краткосрочные вознаграждения - всего (*)	14 279	6 890
в том числе, страховые взносы во внебюджетные фонды	3 329	1 890
Долгосрочные вознаграждения - всего (**)	-	-
в том числе, страховые взносы во внебюджетные фонды	-	-

**12.8. Информация об условных обязательствах и условных активах**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, в деятельности организации на отчетную дату не существует.

**12.9. Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта**

Организация не имеет в собственности средств индивидуализации, созданных собственными силами.

**12.10. Информация о структуре капитала Общества**

Уставный капитал общества составляет 134 760 000 рублей.

Реестр акционеров ведет Акционерное общество "ИНДУСТРИЯ-РЕЕСТР"

Место нахождения регистратора: 600015, г. Владимир, пр. Ленина, д. 35а

Телефон / факс: 8-800-600-08-66 (горячая линия, звонок по России бесплатный)  
(4922) 77-15-01 (группа приёма документов, операционный отдел), 77-15-02 (бухгалтерия).

Адрес местонахождения центрального офиса: 107113, г. Москва, ул. Старослободская, д. 3, помещ. 12/1

Адрес почтовый: 107113, г. Москва, ул. Старослободская, д. 3, помещ. 12/1  
Телефон: 8-800-600-08-66 (бесплатно по России)

Адрес страницы (страниц) в сети «Интернет», на которой (на которых) доступна информация об Обществе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:  
<https://www.industria-reestr.ru/404.php>

Наименование акционера, владеющего акциями, доля которых превышает 25% от уставного капитала Общества	Номинальная стоимость акций, принадлежащих акционеру, руб.	Доля акций, принадлежащих акционеру, в уставном капитале, %
Фероян Мурат Ростамович	134 760 000	100



## 12.11. Информация о чистых активах и базовой прибыли на акцию

Чистые активы АО «Дорожное эксплуатационное предприятие № 7»

<i>Показатели</i>	<i>31.12.2025</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
1. Сумма чистых активов, тыс. руб.	37 995	275 926	483 201
2. Уставный капитал, тыс. руб.	134 760	134 760	134 760
3. Резервный фонд, тыс. руб.	6 738	6 738	6 738
4. Отношение чистых активов к уставному капиталу	0,28	2,05	3,59
5. Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда	0,27	1,95	3,41

Базовая прибыль на акцию АО «Дорожное эксплуатационное предприятие № 7»

<i>Показатель</i>	<i>2025 год</i>	<i>2024 год</i>	<i>2023 год</i>
Базовая прибыль на акцию, руб.	(1 765,59)	(1 538,10)	67,10

## 12.12. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

В 2025 году организация не выступала в качестве поручителя по сделкам, заключенным третьими лицами, не предоставляло имущество в обеспечение сделок.

## 12.13. Непрерывность деятельности

Руководство организации оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. Результаты данной оценки позволяют сделать вывод о том, что влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности организации в обозримом периоде будет не существенным.

Организация не имеет признаков, свидетельствующих о ее несостоятельности, и способна продолжать деятельность в последующие периоды.

Руководство организации намерено развивать положительную тенденцию увеличения прибыльности организации, что позволит укрепить финансовое положение организации.

Таким образом, перспективные планы развития организации свидетельствуют об имеющихся возможностях для преодоления существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

И.о. Генерального директора

Абасян А.А.

30 марта 2026 г.

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	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.	588 700	(266 354)	-	(5 136)	4 724	(43 382)	-	-	-	-	-	596 107	(312 299)
	3а 2024 г.	565 884	(232 111)	31 580	(24 482)	14 547	(41 722)	-	-	-	-	-	588 700	(266 354)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	17 522	(11 158)	-	-	-	(442)	-	-	-	-	-	17 522	(11 600)
	3а 2024 г.	11 423	(10 756)	6 099	-	-	(402)	-	-	-	-	-	17 522	(11 158)
Сооружения	3а 2025 г.	14 656	(8 311)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	14 656	(9 698)
	3а 2024 г.	14 656	(6 924)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	14 656	(8 311)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	133 837	(54 273)	-	(1 419)	1 238	(10 269)	-	-	-	-	-	132 418	(63 304)
	3а 2024 г.	125 580	(46 511)	8 242	(2 431)	2 202	(9 964)	-	-	-	-	-	133 837	(54 273)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 699	(808)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	1 699	(1 043)
	3а 2024 г.	1 005	(650)	694	-	-	(158)	-	-	-	-	-	1 699	(808)
Транспортные средства	3а 2025 г.	298 757	(188 593)	-	(3 717)	3 486	(30 217)	-	-	-	-	-	307 584	(222 612)
	3а 2024 г.	297 892	(164 869)	7 364	(22 008)	12 345	(29 003)	-	-	-	-	-	298 757	(188 593)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	5 307	(2 056)	-	-	-	(466)	-	-	-	-	-	5 307	(2 522)
	3а 2024 г.	2 515	(1 613)	2 793	-	-	(443)	-	-	-	-	-	5 307	(2 056)
Земельные участки	3а 2025 г.	113 230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113 230	-
	3а 2024 г.	109 329	-	3 901	-	-	-	-	-	-	-	-	113 230	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 692	(1 153)	-	-	-	(366)	-	-	-	-	-	3 692	(1 520)
	3а 2024 г.	3 692	(787)	-	-	-	(366)	-	-	-	-	-	3 692	(1 153)
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	2 446	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 446	-
	3а 2024 г.	-	-	2 446	-	-	-	-	-	-	-	-	2 446	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		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.	689 169	(342 723)	-	(81 628)	40 780	(78 739)	-	-	-	594 998	(373 394)
	3а 2024 г.	694 485	(270 255)	10 964	(770)	-	(79 536)	-	-	-	689 169	(342 723)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	689 170	(342 723)	-	(81 628)	40 780	(78 739)	-	-	-	594 998	(373 394)
	3а 2024 г.	694 485	(270 255)	10 964	(770)	-	(79 536)	-	-	-	689 170	(342 723)

##### 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	392 185	555 417	647 398
в том числе:			
Здания	5 922	6 365	667
Сооружения	4 957	6 344	7 731
Машины и оборудование (кроме офисного)	69 117	79 418	79 070
Офисное оборудование	656	891	355
Транспортные средства	306 575	456 610	555 770
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 785	3 251	901
Другие виды основных средств	2 172	2 538	2 905
Неамортизируемые основные средства - всего	113 227	113 375	109 362
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			

Машины и оборудование (кроме офисного)	(3)	145	-
Земельные участки	113 230	113 230	109 329
Транспортные средства	-	-	33
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	142 955	251 272	-

#### 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	3а 2025 г.	28 080	-	33 889	-	(28 728)	-	33 241	-
	3а 2024 г.	-	-	58 541	-	(2 599)	(27 862)	28 080	-
в том числе:									
Прочие материалы	3а 2025 г.	-	-	142	-	(142)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАСЛА и Смазка	3а 2025 г.	246	-	-	-	(246)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	246	-	-	-	246	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	21 950	-	5 020	-	(26 969)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	27 565	-	(2 526)	(3 089)	21 950	-
З/части	3а 2025 г.	1 371	-	-	-	(1 371)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 371	-	-	-	1 371	-
Сооружения	3а 2025 г.	4 513	-	28 728	-	-	-	33 241	-
	3а 2024 г.	-	-	4 513	-	-	-	4 513	-
Услуги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	73	-	(73)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 364	-	-	(7 364)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 793	-	-	(2 793)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 099	-	-	(6 099)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 617	-	-	(4 617)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 901	-	-	(3 901)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 526	-	-	(2 526)	-	-
в том числе:									
Кран козловой мобильный (МПУ) с усил.констр. до 3 т в*ш - 2,8м*3м с талью ручной	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
Весы автомобильные ВЕСТЭК-С-100-22-2 (АБЗ Вязники)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 327	-	-	(2 327)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 000	-	-	7 000	-	392	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 000	-	-	7 000	-	392	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	243 616	-	650 662	(651 395)	-	-	X	X	242 883	-
	За 2024 г.	384 459	-	2 423 908	(2 564 751)	-	-	X	X	243 616	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	237 915	-	197 371	(4 291)	-	-	(188 165)	-	242 829	-
	За 2024 г.	259 363	-	779 836	(801 284)	-	-	311 040	-	237 915	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(2 827)	-	-	2 827	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	78	(24)	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	109	-	123	(232)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	5 701	-	453 213	(644 254)	-	-	185 339	-	-	-
	За 2024 г.	124 987	-	1 335 136	(1 454 422)	-	-	-	-	5 701	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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.	76 100	-	23 258	-	(57 887)	(396)	-	-	41 074	-
	За 2024 г.	28 469	(1 782)	63 338	80	(15 654)	(57)	(1 502)	-	76 100	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 515	-	1 821	-	(8 342)	(396)	-	-	6 598	-
	За 2024 г.	6 384	-	11 964	-	(4 776)	(57)	-	-	13 515	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	56 803	-	20 922	-	(48 868)	-	-	-	28 857	-
	За 2024 г.	11 539	(1 782)	50 405	-	(5 141)	-	(1 502)	-	56 803	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	76	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 992	-	76	-	(3 992)	-	-	-	76	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	590	-	-	-	-	-	590	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 984	-	143	-	(598)	-	-	-	4 529	-
	За 2024 г.	6 039	-	96	80	(1 231)	-	-	-	4 984	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	485	-	-	-	-	-	485	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	709	-	(707)	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	784	-	-	-	-	-	709	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11	-	2	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	75	-	11	-	(75)	-	-	-	11	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	440	-	-	-	(440)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	76 100	-	23 258	-	(57 887)	(396)	-	X	41 074	-
	За 2024 г.	28 469	(1 782)	63 338	80	(15 654)	(57)	(1 502)	X	76 100	-

### 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	10 605	10 605	-	-	1 782	1 782
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 662	3 662	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 943	6 943	-	-	1 782	1 782

## 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.	221 222	70 870	-	(16 358)	-	-	275 734
	За 2024 г.	83 269	189 391	-	(51 438)	-	-	221 222
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	19 068	-	-	(16 358)	-	-	2 710
	За 2024 г.	67 085	3 421	-	(51 438)	-	-	19 068
Долгосрочные займы	За 2025 г.	202 154	70 870	-	-	-	-	273 024
	За 2024 г.	16 185	185 970	-	-	-	-	202 154
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	518 955	245 630	7 713	(225 652)	(2 996)	-	543 650
	За 2024 г.	567 954	210 421	15 269	(275 396)	-	-	518 955
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	281 219	178 511	-	(104 099)	(2 484)	-	353 146
	За 2024 г.	251 408	163 157	-	(133 347)	-	-	281 219
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 543	-	-	(2 542)	-	-	3 001
	За 2024 г.	4 294	1 332	-	(83)	-	-	5 543
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	102	(893)	2 608	(98)	-	-	1 719
	За 2024 г.	2 972	(10 903)	11 005	(2 972)	-	-	102
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 931	(2 731)	5 105	-	(511)	-	4 794
	За 2024 г.	7 776	(4 264)	4 264	(4 845)	-	-	2 931
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 504	294	-	(4 369)	-	-	429
	За 2024 г.	10 531	280	-	(6 306)	-	-	4 504
Расчеты по аренде	За 2025 г.	98 748	2 647	-	(49 217)	-	-	52 178
	За 2024 г.	158 039	6 937	-	(66 228)	-	-	98 748
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	43 735	-	-	(43 735)	-	-	-
	За 2024 г.	49 961	-	-	(6 226)	-	-	43 735
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 924	-	-	(29 924)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	15 978	23 722	-	(889)	-	-	38 811
	За 2024 г.	35	15 942	-	-	-	-	15 978
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 133	-	-	(33)	-	-	1 100
	За 2024 г.	1 048	199	-	(819)	-	-	1 133
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	26 788	-	-	(19 693)	-	-	7 095
	За 2024 г.	6 923	19 864	-	-	-	-	26 788
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	14 973	29 204	-	-	-	-	44 178
	За 2024 г.	17 360	-	-	(2 387)	-	-	14 973
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 323	154	-	(973)	-	-	5 504
	За 2024 г.	27 676	901	-	(22 255)	-	-	6 323
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	16 962	11 694	-	-	-	-	28 656

оплате труда	За 2024 г.	-	16 962	-	-	-	-	16 962
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11	3 025	-	(3)	-	-	3 034
	За 2024 г.	6	9	-	(4)	-	-	11
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5	3	-	(2)	-	-	6
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Итого	За 2025 г.	740 177	316 500	7 713	(242 010)	(2 996)	X	819 384
	За 2024 г.	651 223	399 812	15 269	(326 834)	-	X	740 177

## 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	356 785	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	353 146	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 268	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	290	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	81	-	-

## 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.	22 736	832	8 461	-	15 107
	За 2024 г.	16 847	12 520	6 631	-	22 736
в том числе: Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	22 736	832	8 461	-	15 107
	За 2024 г.	16 847	12 520	6 631	-	22 736

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	54 388	422 337	427 234
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО	53 282	117 073	2 240
АЛЬФА-БАНК АО	1 107	1 664	557
НС БАНК АО	-	210 649	213 434
АК БАРС БАНК ПАО	-	92 951	92 951
КИВИ БАНК (АО)	-	-	63 792
Ярославский ф-л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	-	-	39 320
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК ПАО АКБ	-	-	9 979
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	-	-	4 962
Выданные - всего	63 694	63 694	56 155
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО	40 900	40 900	-
НС БАНК АО	20 958	20 958	54 069
ФКУ Упрдор Москва-Нижний- Новгород	1 489	1 489	1 738
Гарантия за АО "ДЭП № 7"	347	347	347

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	275 923	467 526
Затраты на оплату труда	227 266	258 135
Отчисления на социальные нужды	70 345	75 350
Амортизация	122 121	120 604
Прочие затраты	81 246	155 870
Итого по элементам	776 900	1 077 485
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(80 994)	119 395
Итого расходы по обычным видам деятельности	695 907	1 196 880