

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «УРАЛСТРОЙСЕРВИС»
ЗА 2025 ГОД**

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «УРАЛСТРОЙСЕРВИС» (далее – «Общество») зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 618417, Пермский край, г. Березники, ул. Карла Маркса, дом 60, 8.

ООО «УРАЛСТРОЙСЕРВИС» зарегистрировано 04.02.2002 г. Регистрационный номер (ОГРН) 1025901702936.

Единоличный исполнительный орган - Директор Алексеев Яков Владимирович на основании Устава.

1.1. ОСНОВНЫМИ ВИДАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В СООТВЕТСТВИИ С УСТАВОМ ЯВЛЯЮТСЯ:

41.2 – Строительство жилых и нежилых зданий

1.2. УСТАВ ОБЩЕСТВА

Уставный капитал общества за истекший год остался без изменений и на 31.12.2025 года составляет 100 000 рублей. Уставный капитал общества оплачен полностью.

1.3 ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ.

Обособленных подразделений нет.

1.4 СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ.

Среднесписочная численность, работающих за 2025 год	143 чел
Списочная численность персонала на 31.12.2025г.	125 чел
Среднесписочная численность, работающих за 2024 год	148 чел
Списочная численность персонала на 31.12.2024г.	157 чел

2. Основные положения учетной политики.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики, основные положения которой раскрыты ниже.

2.1. Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

2.2. Нематериальные активы (НМА)

Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов. Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов.

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Переоценка НМА не производится.

Проверка на обесценение НМА не производится.

2.3. Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации.

Транспортные средства, спецтехника, фактически эксплуатируемые, но не зарегистрированные в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств с момента приобретения (иного поступления на баланс Общества).

Общество принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020.

Объекты имущества стоимостью: для бухгалтерского учета не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию.

Фактические затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются к учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Лимит стоимости малоценных активов составляет: 100 000 руб.

Затраты на приобретение, создание данных активов признаются расходами за тот период, в котором они понесены.

Срок полезного использования (СПИ) определяется как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды организации (в месяцах/годах);

Периодичность переоценки ОС (п.п. 15, 16 ФСБУ 6/2020)

Переоценка основных средств не производится.

Проверка на обесценение.

Проверка объектов ОС на обесценение проводится в порядке МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Периодичность начисления амортизации (п. 32 ФСБУ 6/2020) ежемесячно.

Начало (прекращение) и способ начисления амортизации (п. 33, 34, 35 ФСБУ 6/2020)

Амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Амортизация объектов ОС начисляется линейным способом

2.4. Затраты на ремонт

Затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев в компании.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

При продаже или ином выбытии объектов основных средств в Отчете о финансовых результатах представляется результат: прибыль - в строке 2340 «Прочие доходы», а убыток – в строке 2350 «Прочие расходы».

2.5 Учет при получении имущества в аренду

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

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 00 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

- на предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом.

Организацией арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

2.6. Запасы

Запасы, предназначенные для управленческих нужд: учитываются в составе запасов.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся.

При этом они учитываются:

- на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы".

Если активы планируется использовать в создании внеоборотных активов, они отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Запасы признаются в бухгалтерском учете:

по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР).

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Транспортные расходы по приобретению запасов:

включаются в стоимость Запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается одним из следующих способов:

по средней себестоимости;

2.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается «по мере готовности» работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

Способ определения степени готовности работ, услуг, продукции:

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности).

2.8. Коммерческие, управленческие (общехозяйственные) расходы

Порядок списания расходов на продажу (счет 26) – расходы списываются полностью в дебет счета 90 "Продажи".

2.9. Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки,

установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты с условием возврата со сроком возврата до трех месяцев;
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций.

Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов, в случае их незначительности, отражаются:

- в составе прочих оборотных активов, если их срок погашения составляет менее 12 месяцев;
- в составе прочих внеоборотных активов, если их срок погашения превышает 12 месяцев.

В случае существенности расходы будущих периодов отражаются в составе отдельного показателя соответствующего раздела отчетности.

2.12. Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.13. Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

2.14. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы (стр. 1110)

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года составляет 65 тыс. рублей.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в табличной части пояснений в разделе «1. Нематериальные активы».

3.2. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся помещение под офис, машины и оборудование и прочие основные средства. Общество не проводило переоценку основных средств.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.;

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- 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.

Амортизация не начисляется:

- по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 года составляет 356 325 тыс. рублей, в том числе:

основные средства в организации – 319 804 тыс. рублей,
оборудование к установке – 214 тыс. рублей,
право пользования активами – 36 307 тыс. рублей.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Основные средства».

3.3. Финансовые вложения (стр.1170, стр.1240)

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 года составляет 41 тыс. рублей, в том числе:

Предоставленные займы – 41 тыс. рублей.

Резерв под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2025г. резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся.

3.4. Запасы (стр.1210)

Запасы по состоянию на 31.12.2025 года составляет 372 477 тыс. рублей.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода в разрезе видов запасов приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Запасы».

3.5. Дебиторская задолженность, резерв по сомнительным долгам (стр.1230)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года составляет 397 724 тыс. рублей, в том числе:

по расчетам с поставщиками – 64 517 тыс. рублей,
по расчетам с покупателями – 331 238 тыс. рублей,
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 10 358 тыс. рублей.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства на счетах в банках по состоянию на 31.12.2025 года составляет 335 326 тыс. рублей, в том числе:
расчетные счета – 76 тыс. рублей,
депозитные счета – 335 250 тыс. рублей.

3.7. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов по полученным банковским гарантиям по состоянию на 31.12.2025 года составляет 14 743 тыс. рублей.

3.8. Прочие обязательства (стр. 1450)

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2025 года составляет 573 015 тыс. рублей, в том числе:
по расчетам по договорам финансовой аренды – 1 168 тыс. рублей,
по расчетам с поставщиками – 372 912 тыс. рублей,
по расчетам с покупателями – 198 935 тыс. рублей.

3.9. Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)

В отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. заемные обязательства отсутствовали. Общество не планирует в будущем привлекать заемные средства.

3.10. Кредиторская задолженность (стр. 1510, 1520)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года составляет 118 607 тыс. рублей, в том числе:
по расчетам с поставщиками – 55 349 тыс. рублей,
по расчетам с покупателями – 4 954 тыс. рублей,
по расчетам с подотчетными лицами – 3 тыс. рублей,
по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами – 38 588 тыс. рублей,
по заработной плате с сотрудниками – 19 284 тыс. рублей,
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами – 429 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 год Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.11. Информация об обеспечениях выданных

Обеспечения выданные у Общества отсутствуют.

3.12. Информация об обеспечениях полученных

Обеспечения полученные у Общества отсутствуют.

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (стр.2110)

Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2023г. и 2024г. представлена следующим образом:

Вид деятельности	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Выполненные СМР	1 730 781	1 851 977
Доходы от реализации прочего имущества	15 381	35 305
Услуги автотранспорта	6 067	10 305
Товары		3 902
Прочие доходы	556	1 631
Итого:	1 752 785	1 903 120

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг) в разрезе обычных видов деятельности за 2025 и 2024 годы:

Себестоимость продаж (стр.2120)

Статья расходов	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Себестоимость продаж	(1 512 739)	(1 657 806)
Итого:	(1 512 739)	(1 657 806)

Управленческие расходы (стр.2220)

Статья расходов	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Управленческие расходы	(219 525)	(174 687)
Итого:	(219 525)	(174 687)

Статья расходов	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Материальные затраты	(526 653)	(586 420)
Расходы на оплату труда	(426 138)	(350 042)
Отчисления на социальные нужды	(108 203)	(88 128)
Амортизация	(137 021)	(110 891)
Прочие затраты	(534 250)	(697 013)
Итого:	(1 732 264)	(1 832 494)

Проценты к получению (стр.2320)

Вид процентного дохода	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Проценты к получению	64 137	57 774
Итого:	64 137	57 774

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Состав прочих доходов представлен в таблице ниже:

Прочие доходы	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Штрафы, пени, неустойки к получению	835	256
Доходы от реализации основных средств	8 666	6 314
Доходы от реализации прочего имущества	9 942	5 771
Доходы прошлых лет		2 945
Прочие доходы	610	132
Итого:	20 053	15 418

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Состав расходов представлен в таблице ниже:

Прочие расходы	Январь-декабрь 2025г	Январь-декабрь 2024г.
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(2 248)	(2 105)
Расходы на услуги банков	(13 843)	(11 333)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(637)	(6)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(127)	(116)
Резервы по сомнительным долгам	(3)	(229)
Государственная пошлина	(1 160)	
Прочие внереализационные расходы	(5 660)	(7 477)
Итого:	(23 678)	(22 476)

4.5. Налог на прибыль (стр. 2300 - 2450)

В отчетном периоде ставка налога на прибыль изменялась и составила 25 %.

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом.

Расход по налогу на прибыль за 2025г. составляет сумму (18 954) тыс. руб.

Показатель сформирован из сумм текущего налога на прибыль в размере (20 332) тыс. руб. и отложенного налога на прибыль (изменения ОНА и ОНО за отчетный период) в размере 1 378 тыс. руб.

5. Чистые активы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Чистые активы Общества составили 751 184 тыс. рублей.

6. Сообщение о непрерывности деятельности.

У Общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена - отсутствуют.

7. События после отчетной даты.

Дивиденды участникам Общества в 2025 году не выплачивались. После отчетной даты не произошло каких-либо событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

10. Информация о рисках.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов.

Директор

Я.В. Алексеев

« 31 » марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		в течение года			на конец года		на конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	176	(56)	-	-	(56)	-	176	(111)
	За 2024 г.	176	-	-	-	(56)	-	176	(56)
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г.	176	(56)	-	-	(56)	-	176	(111)
	За 2024 г.	176	-	-	-	(56)	-	176	(56)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	65	121	176
в том числе:			
Программы ЭВМ	65	121	176
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		в течение года			на конец года		на конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	595 842	(292 903)	36 768	(47 970)	43 527	-	718 364	(398 560)
	За 2024 г.	412 147	(178 217)	99 519	(21 009)	19 852	-	595 842	(292 903)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	3 185	(1 809)	-	-	-	-	3 185	(1 915)
	За 2024 г.	3 185	(1 703)	-	-	(106)	-	3 185	(1 809)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	48 637	(30 499)	4 104	(6 799)	6 799	-	52 901	(33 748)
	За 2024 г.	36 144	(19 633)	12 493	-	(10 866)	-	48 637	(30 499)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 489	(1 441)	495	-	(535)	-	2 984	(1 976)
	За 2024 г.	1 737	(1 076)	752	-	(365)	-	2 489	(1 441)
Транспортные средства	За 2025 г.	531 147	(253 949)	31 262	(40 663)	36 220	-	646 511	(354 325)
	За 2024 г.	363 237	(152 185)	83 733	(21 009)	19 852	-	531 147	(253 949)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	10 364	(5 206)	2 908	(508)	508	-	12 783	(6 596)
	За 2024 г.	7 843	(3 621)	2 541	-	(1 585)	-	10 364	(5 206)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами									
Изменения за период									
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация		переоценка	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	133 284	(13 383)	35 990	-	-	(15 593)	-	37 550
в том числе:	За 2024 г.	106 883	(37 086)	131 567	-	-	(19 449)	-	133 284
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 958	(456)	-	-	-	(913)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	126 325	(12 927)	35 990	-	-	(456)	-	6 958
	За 2024 г.	106 883	(37 086)	124 628	-	-	(14 680)	-	37 550
							(18 993)	-	126 325

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Изменения за период			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	356 111	422 940	303 727
в том числе:			
Здания	1 271	1 376	1 482
Машины и оборудование (кроме офисного)	19 153	24 640	16 511
Офисное оборудование	1 008	1 048	662
Транспортные средства	328 493	390 597	280 850
Другие виды основных средств	6 187	5 178	4 223

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Изменения за период									
Наименование показателя	Период	На начало года		накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	На конец периода
		фактические затраты	накопленные обесценение						
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	214	-	-	74 649	-	(31)	(74 618)	214
в том числе:	За 2024 г.	8 954	-	-	223 616	-	(1 263)	(231 103)	214
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	36 100	-	-	(36 100)	-
20.13 Ковши	За 2024 г.	8 750	-	-	76 704	-	(1 175)	(84 280)	-
	За 2025 г.	-	-	-	1 575	-	-	(1 575)	-
1.21 Офис	За 2024 г.	46	-	-	31	-	(31)	-	46
20.15 Прочее оборудование	За 2025 г.	22	-	-	146	-	-	(146)	22
10.20 Электрооборудование, Препараторы, Провода	За 2024 г.	22	-	-	2709	-	(89)	(2 620)	22
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	147	-	-	947	-	-	(947)	147
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	147	-	-	218	-	-	(218)	147
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	35 850	-	-	(35 850)	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	137 027	-	-	(137 027)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	6 958	-	-	(6 958)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	140	-	-	(140)	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	3	-	-	(3)	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	140	-	-	(140)	-
	За 2025 г.	-	-	-	3	-	-	(3)	-

3. Запасы
3.1. 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	3а 2025 г.	137 424	-	1 749 531	(1 514 477)	-	-	-	X	372 477	-
	3а 2024 г.	3 708	-	1 802 967	(1 669 251)	-	-	-	X	137 424	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	137 320	-	762 038	(14 264)	-	-	-	(512 617)	372 477	-
	3а 2024 г.	3 708	-	717 103	(42 815)	-	-	-	(540 676)	137 320	-
Товары	3а 2025 г.	104	-	-	-	-	-	-	(104)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 394	(4 290)	-	-	-	-	104	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	987 493	(1 500 213)	-	-	-	512 720	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 081 470	(1 622 146)	-	-	-	540 676	-	-