

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.	96 386	(74 460)	291	(52 147)	27 782	(2 900)	-	-	-	-	-	77 537	(73 071)	
	3а 2024 г.	96 353	(72 460)	1 507	(1 475)	895	(2 894)	-	-	-	-	-	96 386	(74 460)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	18 445	(3 150)	-	(18 445)	3 201	(51)	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	18 445	(2 541)	-	-	-	(610)	-	-	-	-	-	18 445	(3 150)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	56 504	(55 292)	291	-	-	(700)	-	-	-	-	-	56 795	(55 992)	
	3а 2024 г.	56 047	(54 640)	457	-	-	(652)	-	-	-	-	-	56 504	(55 292)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 719	(1 540)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	1 719	(1 680)	
	3а 2024 г.	1 719	(1 277)	-	-	-	(262)	-	-	-	-	-	1 719	(1 540)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	(33 007)	24 063	(570)	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	16 386	(11 225)	-	(696)	518	(1 379)	-	-	-	-	-	15 690	(12 086)	
	3а 2024 г.	16 810	(10 809)	1 050	(1 475)	895	(1 310)	-	-	-	-	-	16 386	(11 225)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 333	(3 253)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	3 333	(3 313)	
	3а 2024 г.	3 333	(3 194)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	3 333	(3 253)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	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.	32 872	(19 054)	135	-	-	(4 440)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	32 872	(9 662)	-	-	-	(9 392)	-	-	-	32 872	(19 054)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	32 872	(19 054)	135	-	-	(4 440)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	32 872	(9 662)	-	-	-	(9 392)	-	-	-	32 872	(19 054)

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	4 466	35 744	47 103
в том числе: Здания	-	15 294	15 904
Машины и оборудование (кроме офисного)	803	1 212	1 407
Офисное оборудование	39	179	441
Транспортные средства	-	13 818	23 210
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 604	5 161	6 001
Другие виды основных средств	20	80	139
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 507	-	-	(1 507)	-	-
в том числе: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	3а 2025 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 507	-	-	(1 507)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	560	-	35 759	16 750	-	-	-	-	19 569	-
	3а 2024 г.	560	-	-	-	-	-	-	-	560	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	560	-	35 759	16 750	-	-	-	-	19 569	-
	3а 2024 г.	560	-	-	-	-	-	-	-	560	-
Итого	3а 2025 г.	560	-	35 759	16 750	-	-	-	-	19 569	-
	3а 2024 г.	560	-	-	-	-	-	-	-	560	-

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	3а 2025 г.	827 166	-	3 702 727	(4 369 018)	-	-	X	X	160 875	-
	3а 2024 г.	741 027	-	4 962 329	(4 876 190)	-	-	X	X	827 166	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	753 336	-	1 215 524	(1 839 770)	-	-	-	-	129 090	-
	3а 2024 г.	665 411	-	921 328	(833 403)	-	-	-	-	753 336	-
Товары	3а 2025 г.	31 801	-	25 025	(26 909)	-	-	-	-	29 917	-
	3а 2024 г.	14 025	-	159 326	(141 550)	-	-	-	-	31 801	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	41 939	-	2 462 177	(2 502 264)	-	-	-	-	1 852	-
	3а 2024 г.	61 417	-	3 881 574	(3 901 052)	-	-	-	-	41 939	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	90	-	-	(74)	-	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	173	-	102	(185)	-	-	-	-	90	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 942 781	-	2 193 603	-	(1 196 463)	-	-	-	2 939 921	-
	3а 2024 г.	1 786 683	-	1 292 646	-	(1 136 548)	-	-	-	1 942 781	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 081 571	-	331 682	-	(888 689)	-	-	-	524 564	-
	3а 2024 г.	1 306 953	-	728 132	-	(953 514)	-	-	-	1 081 571	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	318 294	-	1 829 703	-	(255 062)	-	-	-	1 892 935	-
	3а 2024 г.	182 344	-	298 615	-	(162 665)	-	-	-	318 294	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	530 371	-	30 574	-	(48 827)	-	-	-	512 118	-
	3а 2024 г.	278 901	-	265 213	-	(13 743)	-	-	-	530 371	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	436	-	1 439	-	-	-	-	-	1 876	-
	3а 2024 г.	2 856	-	-	-	(2 420)	-	-	-	436	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	707	-	-	-	(707)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	661	-	-	-	-	-	-	-	661	-
	3а 2024 г.	3 230	-	-	-	(2 569)	-	-	-	661	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	19	-	(7)	-	(12)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	10 709	-	175	-	(3 312)	-	-	-	7 572	-
	3а 2024 г.	10 953	-	206	-	(451)	-	-	-	10 709	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	720	-	-	-	(561)	-	-	-	159	-
	3а 2024 г.	738	-	462	-	(479)	-	-	-	720	-
Итого	3а 2025 г.	1 942 781	-	2 193 603	-	(1 196 463)	-	-	X	2 939 921	-
	3а 2024 г.	1 786 683	-	1 292 646	-	(1 136 548)	-	-	X	1 942 781	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 852 228	2 227 261	-	(1 897 751)	-	-	3 181 738
	3а 2024 г.	2 609 443	1 985 009	-	(1 742 224)	-	-	2 852 228
в том числе:	3а 2025 г.	1 737 706	2 183 728	-	(1 007 634)	-	-	2 913 799
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 221 523	1 175 941	-	(659 758)	-	-	1 737 706
	3а 2024 г.	1 058 912	38 321	-	(878 661)	-	-	218 571
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 285 053	806 688	-	(1 032 830)	-	-	1 058 912
	3а 2024 г.	34	70	-	(27)	-	-	77
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	57	1	-	(25)	-	-	34
	3а 2024 г.	5 096	-	-	(5 096)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	15 943	-	-	(10 846)	-	-	5 096
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	30 327	-	-	(30 327)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	4 900	-	-	-	-	4 900
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	548	-	-	(548)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	485	-	-	(340)	-	-	145
	3а 2024 г.	381	104	-	-	-	-	485
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 403	-	-	(345)	-	-	1 058
	3а 2024 г.	41	1 363	-	(1)	-	-	1 403
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 935	242	-	(1 244)	-	-	933
	3а 2024 г.	1 778	870	-	(713)	-	-	1 935
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	41	-	-	-	-	-	41
	3а 2024 г.	-	41	-	-	-	-	41
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	46 616	-	-	(4 403)	-	-	42 212
	3а 2024 г.	53 792	-	-	(7 176)	-	-	46 616
Итого	3а 2025 г.	2 852 228	2 227 261	-	(1 897 751)	-	X	3 181 738
	3а 2024 г.	2 609 443	1 985 009	-	(1 742 224)	-	X	2 852 228

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	700 059	512 981
Затраты на оплату труда	48 076	57 715
Отчисления на социальные нужды	15 040	18 315
Амортизация	7 340	12 286
Прочие затраты	2 475 121	3 875 497
Итого по элементам	3 245 635	4 476 794
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 245 635	4 476 794

Общество с ограниченной ответственностью "Управление строительными проектами"

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "УСП" за 2025 год**

ООО "УСП" зарегистрировано 04.08.2016.

Основным видом экономической деятельности является «Строительство жилых и нежилых зданий» (код по ОКВЭД – 41.20).

Организация имеет обособленное подразделение, расположенное по адресу: 369152, Россия, Карачаево-Черкесская Респ., Зеленчукский м. р-н, Архызное с.п., Архыз, пос. «Романтик»

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, на основе принципа непрерывной деятельности. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

Числовые раскрытия основных показателей бухгалтерской отчетности представлены в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделах:

Пояснения 4 - «Основные средства»

Пояснения 5 – «Финансовые результаты»

Пояснения 6 – «Запасы»

Пояснения 7 - «Дебиторская задолженность»

Пояснения 8 – «Обязательства»

Пояснения 10 – «Расходы по обычным видам деятельности»