Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Управление Технологического Транспорта» за 2025 год.

Бухгалтерская отчётность ООО «Управление Технологического Транспорта», (далее - Общество) сформирована Обществом в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2025 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Характеристика предприятия и общие сведения о деятельности.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Управление Технологического Транспорта», сокращенное наименование ООО «УТТ».

1.2. Юридический и почтовый адрес, местонахождение Общества: 640020, Курганская область, г. Курган, ул. Куйбышева, д.36, помещение 3.

1.3. Сведения о регистрации Общества: дата регистрации 31 декабря 2015 года;

1.4. Свидетельство о регистрации № 51003;

1.5. ОГРН 1158617016282; ИНН 8602264284

1.6. Единоличный Исполнительный орган Общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью:

Исполнительный директор – Васильев Дмитрий Евгеньевич;

1.7. Основная деятельность Общества:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 42.11),

ООО «УТТ» признаётся дочерним Обществом АО «Уралсибгидрострой» (рег. № 07-8854, зарегистрировано Администрацией города Сургута 03 июля 1997г.) ИНН 8602060026, ОГРН 1028600591315 от 02 ноября 2002г.). Дочерняя структура является производственно-технологическим подразделением, созданным в соответствии с Уставом Акционерного общества «Уралсибгидрострой» и действующим законодательством. Общество в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом и Положениями АО «Уралсибгидрострой».

1.8. ООО «УТТ» не требуется членство в саморегулируемой организации, поскольку, в соответствии с частью 2 статьи 52 Градостроительного кодекса РФ, выполняет работы по договорам о строительстве объектов капитального строительства, заключенным через АО «Уралсибгидрострой» (договоры

субподряда).

1.9. Информация об уставном капитале Общества:

Уставный капитал Общества, составляет 10 тыс. руб. Кол-во учредителей: юридическое лицо акционерное общество «Уралсибгидрострой» и физическое лицо Новиков А.В.

Табл.№1

ФИО Участника общества	Размер доли в УК,%	Номинальная стоимость доли, (кол-во акций)	Примечание (сумма в руб.)
АО «Уралсибгидрострой»	99 %	100	9 900
Новиков А.В.	1 %	100	100

1.10. Среднесписочная численность в 2025 году составила 165 человек.

1.11. Размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных Обществом, основному управленческому персоналу за 2025 год составил – 4 172,4 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

1.12. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

2. Основы составления отчетности. Учетная политика.

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Отражение фактов хозяйственной жизни производиться с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты

денежных средств, связанных с этими фактами.

Отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности Обществом не производилось.

2.2. Учетная политика

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора, и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций.

Общество признает существенными ошибки, влекущие изменение в размерах 5 процентов и более за год величины отдельной статьи годового баланса, или доходов (расходов), прибыли по итогам года. При этом ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

2.3 Изменения, дополнения учетной политики.

В отчетном периоде в учетную политику были внесены существенные изменения для целей бухгалтерского учета:

2.3.1. Организация применяет ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" с 1 января 2025 года.

Основание: пункт 2 приказа Минфина от 13.01.2023 № 4н.

2.3.2 Общество составляет первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023, по формам, утвержденным в приложении к настоящей учетной политике. Основание: пункт 5 ФСБУ 28/2023, часть 4 статьи 9 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

2.3.3. Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к итоговому показателю по группе статей или

по разделу за отчетный период – не менее 7 процентов.

Качественно существенными показателями бухгалтерской отчетности являются данные:

- по капитальным вложениям в основные средства;
- авансам, выплаченным для приобретения внеоборотных активов;
- по запасам
- правам пользования активами.

Такие показатели отражаются в бухгалтерском балансе обособленно. Если показатели по отдельности не являются существенными, но их сумма составляет существенную величину, то она отражается в строке «Прочие»
Основание: пункты 10, 29, 54, 55, 57, 69 ФСБУ 4/2023.

Способы ведения бухгалтерского учета

2.4. Основные средства

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Срок полезного использования основного средства для целей бухучета определяют по правилам федерального стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Срок полезного использования определяется периодом, в течении которого их использование будет приносить экономические выгоды организации (п.9 п.34 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. (п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. траты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Ежегодная переоценка основных средств не производится. (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

2.5.Запасы.

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с Федеральным

стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019).

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество выделяет следующие виды запасов (основание Пункты 3,5 ФСБУ 5/2019 «Запасы»):

сырье и материалы – сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, хозяйственных или технических нужд;

инструменты и инвентарь – инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь, включая специальную одежду и средства индивидуальной защиты, тара, ИКТ-оборудование, иные средства труда, используемые при производстве продукции (работ, услуг), продаже товаров, для управленческих и хозяйственных нужд, за исключением объектов, которые для целей бухгалтерского учета отнесены к ОС;

товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности Общества, (далее – товары);

Приобретаемые запасы признаются в бухгалтерском учете в момент перехода к Организации связанных с ними рисков и выгод при выполнении условий признания, установленных ФСБУ 5/2019

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, формируемой на базе фактических затрат, связанных с их приобретением или созданием, без учета НДС. (основание Пункт 9 ФСБУ 5/2019).

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении 4 к бухгалтерскому балансу.

По строке 1210 «Запасы» - всего на сумму 569 292 тыс. руб. в том числе отражены стоимость товара на складе, с учетом транспортных расходов на сумму 42 952 тыс. руб., незавершенное производство в размере 500 534 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создавался, в связи с отсутствием запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, не способны принести экономическую выгоду и балансовая стоимость которых ниже чистой стоимости продажи.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Под отпуском запасов в производство понимается их выдача (передача в эксплуатацию) со склада непосредственно для изготовления продукции (выполнения работ, оказания услуг), а также для хозяйственных и управленческих нужд Общества.

Суммы недостач и потерь от порчи материальных ценностей, выявленные

в процессе их заготовления, хранения и продажи, отражаются на счете 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей».

2.6. Учет процентов по займам и кредитам.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному/выданному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов. (п. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.)

2.7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении 5 к бухгалтерскому балансу.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная дебиторская задолженность в размере 169 574 тыс. руб., в том числе:

- авансы, выданные поставщикам – 7 148 тыс. руб.,
- по налогам и сборам, соц. страхованию – 235 тыс. руб.,
- расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям – 5 тыс. руб.
- расчеты с покупателями – 40 492 тыс. руб.,
- расчеты с разными дебиторами – 121 694 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражается за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

На 31.12.2025г. создан резерв на сумму 2 268 тыс. руб.

В соответствии с положением об учетной политике Общества сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Общество не создает резерв сомнительных долгов, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом.

В соответствии с принципом осмотрительности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), если на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты просроченной задолженности, она не рассматривается как сомнительный долг и резерв в этом случае не создается.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в размере 436 245 тыс. руб. в том числе:

- Расчеты с поставщиками – 378 118 тыс. руб.,
- Обязательства перед бюджетом – 41 261тыс. руб.
- Расчеты с разными кредиторами – 312 тыс. руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда и подотчетными лицами – 16 554 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими денежными потоками, в частности, являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее и др.

Налог на добавленную стоимость отражен свернуто по строке 4119 и сформирован из суммы НДС, полученного в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом сумм НДС, перечисленных поставщикам и подрядчикам и сумм НДС, перечисленных в бюджет.

По строке 4119 «прочие поступления» отражены:

- свернутый денежный поток по НДС

По строке 4122 "Платежи, связанные с оплатой труда работников" отражаются:

- суммы, выплачиваемые непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда;
- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в

бюджет;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-0409/2355).

Сведения по остатку денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2025 и 2024 гг., соответствуют показателям по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г.

2.9. Доходы и расходы.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с приобретением, доставкой и продажей товаров и услуг, учет естественной убыли по нормативам, транспортно-экспедиционные расходы по доставке товаров покупателям.

Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в себестоимость продаж (ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи»).

Прочие доходы и расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

При получении доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учётах применяется метод начисления.

а) выручка от реализации товаров, услуг по основной деятельности (не включая НДС).

(тыс., руб.)

Финансовый показатель	2025г.	2024г.
Выручка	713 937	1 279 612
Себестоимость	(602 114)	(1 125 133)
Управленческие расходы	(16 004)	(16 789)

Прибыль от продаж	95 819	137 690

б) выручка от прочих доходов (не включая НДС).

(тыс., руб.)

Финансовый показатель	2025г.	2024г.
Проценты к получению	4 066	1 639
Прочие доходы	40 931	5 685
в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией ОС	1	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	32 694	5 530
Штрафы, пени, неустойки	4 916	80
Прочие доходы	75	75
Проценты к уплате	(4 986)	-
Прочие расходы	(36 959)	(14 361)
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией ОС	-	-
Расходы, связанные с ликвидацией ОС	-	-
Расходы, вязанные с реализацией прочего имущества	(32 084)	(5 271)
Расходы на услуги банков	(125)	(106)
Штрафы, пени, неустойки	(2 653)	(1 068)
Расходы в виде образованных оценочных резервов	(2 046)	
Прочие расходы	(51)	(7 916)
Прибыль до налогообложения	98 871	103 653

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 61 999 тыс. рублей

2.10. Расчеты по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

В 2025 году Обществом сформирована в налоговом учете прибыль, налог на прибыль равен 12 229 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены

развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

С 1 января 2025 г. статьёй 284 НК РФ налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%. В связи с этим в расчётах величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской отчётности за 2024 г. была применена налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25%.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах и о постоянных налоговых доходах и расходах

(тыс. руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено за отчетный период	остаток на конец периода, с учетом перерасчета на 25%
Отложенные налоговые обязательства	62 106	15 300	62 106	15 300
Отложенные налоговые активы	75 045	42 333	113 782	3 597
Постоянные налоговые доходы	X	0	X	X
Постоянные налоговые расходы	X	12 154	X	X

2.11. Оценочные обязательства.

Судебных разбирательств с существенными исками в адрес Общества нет, разногласия с налоговыми органами отсутствуют, в связи с этим оценочные обязательства по ним не отражены в учете.

На 31.12.2025г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков исходя из предполагаемой суммы расходов на отпуска с учетом страховых взносов, исходя из заработанных дней отпуска и среднего заработка в сумме 15 004 тыс. руб., срок исполнения — 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 2 046 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

2.12. Связанные стороны и бенефициарные владельцы.

2.12.1. Сведения о бенефициарных владельцах.

Бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое, в

конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организацией либо имеет возможность контролировать действия организации (ст.3 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма").

Ярков Владимир Владимирович является бенефициарным владельцем Общества через подконтрольную организацию АО «Уралсибгидрострой», являющуюся участником Общества с долей участия 99%, так как является единственным акционером АО «Уралсибгидрострой».

2.12.2. Связанные стороны.

Связанной стороной являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах").

Связанной стороной Общества является АО «Уралсибгидрострой» ИНН 8602060026.

Характер отношений: АО «Уралсибгидрострой» - материнская компания, является участником Общества с долей участия 99%

Операции со связанной стороной в 2025 году:

тыс.руб.

Контрагент	Операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Обороты за отчетный период	Задолженность на 31.12.2025г	
				дебиторская	кредиторская
АО «УСГС» (ген. подрядчик)	Субподрядные работы	Согласно договору, оплата денежными средствами, зачет взаимных требований	1 204 342		-
АО «УСГС» (ген. подрядчик)	Услуги генподряда	Согласно договору, оплата денежными средствами, зачет взаимных требований	266 573	-	-
АО «УСГС» (поставщик)	Поставка товара (услуг)	Согласно договору, оплата денежными	354 141	-	324 959

		средствами, зачет взаимных требований			
АО «УСГС» (покупатель)	Поставка товара (товара)	Согласно договору, оплата денежными средствами, зачет взаимных требований	1 049	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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		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
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 484	(3 649)	-	(215)	215	(423)	-	-	-	-	-	4 268	(3 856)
	За 2024 г.	4 484	(3 382)	-	-	-	(267)	-	-	-	-	-	4 484	(3 649)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	209	(164)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	209	(205)
	За 2024 г.	209	(123)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	209	(164)
Сооружения	За 2025 г.	194	(184)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	194	(194)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(184)	-	-	-	-	-	194	(184)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 886	(2 238)	-	-	-	(250)	-	-	-	-	-	2 886	(2 488)
	За 2024 г.	2 886	(2 052)	-	-	-	(186)	-	-	-	-	-	2 886	(2 238)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 033	(943)	-	(215)	215	(90)	-	-	-	-	-	818	(818)
	За 2024 г.	1 034	(935)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	1 034	(943)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	162	(119)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	162	(120)
	За 2024 г.	162	(87)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	162	(119)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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			
		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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	412	835	1 102
в том числе:			
Здания	3	45	86
Сооружения	-	10	10
Машины и оборудование (кроме офисного)	398	648	834
Транспортные средства	-	90	99
Производственный и хозяйственный инвентарь	11	42	74
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 302	-	4 041	(7 343)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 500	-	2 000	(18 198)	-	-	-	-	3 302	-
Итого	За 2025 г.	3 302	-	4 041	(7 343)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 500	-	2 000	(18 198)	-	-	-	-	3 302	-

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.	76 629	-	1 126 943	(634 281)	-	-	X / X	569 292	-
	За 2024 г.	-	-	76 629	-	-	-	X / X	76 629	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	47 314	-	195 226	(32 167)	-	-	(226 381) / -	42 952	-
	За 2024 г.	97 299	-	195 226	(245 211)	-	-	- / -	47 314	-
Товары	За 2025 г.	29 315	-	90	(3 600)	-	-	- / -	25 805	-
	За 2024 г.	36 466	-	29 149	(36 300)	-	-	- / -	29 315	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	872 666	(598 514)	-	-	226 381 / -	500 534	-
	За 2024 г.	-	-	1 085 983	(1 085 983)	-	-	- / -	-	-

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	
				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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	489 251	(2 194)	110 240	-	(427 649)	-	(1 972)	-	171 842	(2 268)
	За 2024 г.	182 256	(2 209)	457 738	-	(150 743)	-	-	-	489 251	(2 194)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 103	-	4 691	-	(1 646)	-	-	-	7 148	-
	За 2024 г.	39 954	-	22 223	-	58 074	-	-	-	4 103	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	74 376	(2 194)	1 485	-	(33 101)	-	(1 972)	-	42 760	(2 268)
	За 2024 г.	62 930	(2 209)	36 599	-	(25 153)	-	-	-	74 376	(2 194)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 699	-	104 046	-	(50)	-	-	-	121 694	-
	За 2024 г.	15 268	-	4 148	-	(1 717)	-	-	-	17 699	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	77 666	-	-	-	(77 446)	-	-	-	220	-
	За 2024 г.	61 606	-	39 935	-	(23 875)	-	-	-	77 666	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18 394	-	15	-	(18 394)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	2 251	-	58 061	-	(41 917)	-	-	-	18 394	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	331	-	-	-	(330)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	241	-	90	-	-	-	-	-	331	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	296 682	-	-	-	(296 682)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	296 682	-	-	-	-	-	296 682	-
Итого	За 2025 г.	489 251	(2 194)	110 240	-	(427 649)	-	(1 972)	X	171 842	(2 268)
	За 2024 г.	182 256	(2 209)	457 738	-	(150 743)	-	-	X	489 251	(2 194)

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	(2 268)	(2 268)	(2 194)	(2 194)	(223)	(223)

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	348 121	276 141	-	(188 018)	-	-	436 245
	За 2024 г.	223 533	1 051 617	-	(927 029)	-	-	348 121
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	254 357	237 438	-	(113 677)	-	-	378 118
	За 2024 г.	87 747	746 696	-	580 085	-	-	254 357
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 072	478	-	(2 238)	-	-	312
	За 2024 г.	100 038	10 722	-	108 688	-	-	2 072
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	50 701	1	-	(44 645)	-	-	6 056
	За 2024 г.	19 432	224 363	-	(193 095)	-	-	50 701
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	29 830	-	(4 981)	-	-	24 849
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	2 149	-	-	-	-	2 149
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	21 100	5 632	-	18 526	-	-	8 207
	За 2024 г.	1 176	65 081	-	(45 157)	-	-	21 100
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	19 890	-	-	(3 949)	-	-	15 941
	За 2024 г.	15 130	4 760	-	-	-	-	19 890
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	612	-	-	-	-	613
	За 2024 г.	-	2	-	(1)	-	-	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	(6)	-	(3)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	348 121	276 141	-	(188 018)	-	X	436 245
	За 2024 г.	223 533	1 051 617	-	(927 029)	-	X	348 121

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 827	15 004	(18 827)	-	15 004
	За 2024 г.	16 855	18 827	(16 855)	-	18 827
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	18 827	15 004	(18 827)	-	15 004
	За 2024 г.	16 855	18 827	(16 855)	-	18 827

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	244 872	273 690
Затраты на оплату труда	249 233	234 870
Отчисления на социальные нужды	76 215	65 295
Амортизация	446	113
Прочие затраты	547 886	528 803
Итого по элементам	1 118 652	1 102 771
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(500 534)	39 151
Итого расходы по обычным видам деятельности	618 118	1 141 922

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Управление рисками хозяйственной деятельности Общества осуществляет основное общество – АО «Уралсибгидрострой».

13.. Иная информация.

13.1. Общество на 31.12.2025 не имеет чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Долгосрочные активы к продаже у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» на отчетную дату, Общество не имеет.

13.2. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

13.3. Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

13.4. Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием

14. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31.12.2025 года, которые могли оказать существенное влияние на финансовое положение Общества отсутствуют.

В 2025 году на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. В том числе нестабильная геополитическая обстановка, ограничения, новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков и персональные санкции в отношении ряда физических лиц, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

События, связанные со специальной военной операцией на Украине, в том числе введённые вследствие этого санкции в отношении РФ на показатели бухгалтерской отчетности отчётного года не влияют. Влияние вышеперечисленных событий на финансовое положение Общества не является существенным. Общество не ведёт импортно-экспортные операции, не имеет остатков в иностранной валюте на счетах. Таким образом, это не приведёт к

нарушению принципа непрерывности деятельности организации в течение 12 месяцев после отчётной даты.

ООО "Управление Технологического Транспорта" осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать ее осуществлять и развивать в обозримом будущем.

Исполнительный директор_____/Д.Е. Васильев/

«31» марта 2026г.