ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерное общество
«ТРЕСТ УРАЛТРАНССПЕЦСТРОЙ»
ЗА 2025 ГОД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности Акционерное общество «Трест Уралтрансспецстрой». (далее АО «Трест УТСС», Общество), подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общество несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

1. Общие сведения об открытом акционерном обществе

1.1. Информация об открытом акционерном обществе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Трест Уралтрансспецстрой».

Сокращенное наименование: АО "Трест УТСС".

Место нахождения: 620026, Свердловская обл., г.о. город Екатеринбург, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр. 44, этаж 17, помещ. 22

Почтовый адрес: 620026, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр. 44 (БЦ «Панорама»), этаж 17;

Тел.: (343) 374-37-21; Факс: (343) 375-78-59; Адрес электронной почты: utss@utss.ru;

Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст отчета: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3416.

Дата государственной регистрации: 13.08.1992

Номер государственной регистрации: I - 2017 серия XII-КИ

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 16.07.2002

Основной государственный регистрационный номер: 1026604932914

Идентификационный номер налогоплательщика 6660001058

1.2. Информация об аудиторе общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «АВУАР»;

Место нахождения: 620027, г. Екатеринбург, пер. Красный, 5/1 офис 207;

Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, пер. Красный, 5/1 офис 207 Тел.: +7 (343) 2366-255;

ООО «Аудиторская компания «АВУАР» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 02.06.2020 ОРНЗ 12006167591.

1.3. Информация о реестродержателе общества:

Наименование: Открытое акционерное общество "Регистратор - Капитал"

Место нахождения: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15, оф.101

Почтовый адрес: 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15, оф.101 Тел.: (343) 360-16-27, 912-204-48-90; Факс: (343) 365-37-27, (343) 360-16-27.

Адрес электронной почты: regkap@regkap.ru.

Данные о лицензии: номер лицензии: 10-000-1-00266, дата выдачи: 24.12.2002;

Срок действия: без ограничения срока действия. Орган, выдавший лицензию: ФКЦБ РФ.

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором: 13.09.2002.

1.4. Информация о ценных бумагах общества

Количество акций – 29190 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость 1371 рубль.

Код государственной регистрации выпуска 1-02-30279-D.

Выпущенные акции полностью оплачены.

В собственности акционерного общества акции не находятся.

1.5. Информация о среднесписочной численности работающих

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2025 составляет 912 человек., на 31.12.2024 – 849, на 31.12.2023 – 774 человек.

1.6. Организационная структура общества

Совет директоров избран решением годового общего собрания акционеров 05.06.2025 г. (протокол № 2 от 06.06.2025 г.). Подробная информация о составе Совета директоров представлена в таблице:

Состав Совета директоров

ФИО	**Основное место работы, наименование должности по основному месту работы**	**Дата первого избрания, дата нынешнего избрания**	**Образо-вание**	**Год рожде ния**	**Доля участия в уставном капитале АО «Трест УТСС»**
Алиев Фарид Алифага оглы	Заместитель генерального директора акционерного общества «Трест Уралтрансспецстрой» по правовым вопросам	11.09.2020 г. 05.06.2025 г.	Высшее	1991	Не владеет
Атаманов Владимир Иванович	Заместитель генерального директора акционерного общества «Трест Уралтрансспецстрой» по производству	28.05.2009 г. 05.06.2025 г..	Высшее	1964	Не владеет
Мазуркевич Сергей Леонидович	Директор общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Уралдоломит»	27.03.2023 г. 05.06.2025 г.	Высшее	1969	Не владеет
Ригер Борис Владимирович	Генеральный директор акционерного общества «Трест Уралтрансспецстрой»	27.03.2023 г. 05.06.2025 г.	Высшее	1983	Не владеет
Богданов Иван Сергеевич	Заместитель генерального директора акционерного общества «Трест Уралтрансспецстрой» по экономике и финансам	05.06.2025 г.	Высшее	1982	Не владеет

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Ригер Борис Владимирович.

Информация о Генеральном директоре

ФИО	Основное место работы, должность Иные должности, которые он занимает	Дата избрания на должность	Образование	Год рождения	Количество обыкновенных акций АО «Трест УТСС»
Ригер Борис Владимирович	Генеральный директор акционерного общества «Трест Уралтрансспецстрой»	27.03.2023 г.	Высшее	1983	Не владеет

В связи с наличием обособленности производственного, коммерческого и хозяйственного процессов в организационную структуру АО «Трест УТСС» входят следующие структурные подразделения:

- Дорожно-строительное управление (ДСУ);
- Центральные ремонтно-механические мастерские (ЦРММ);
- Строительно-монтажное управление (СМУ)
- Аппарат управления предприятием (АУП).

1.7. Виды деятельности общества

Основным видом деятельности общества в 2025 году являлось строительство автомобильных дорог и автомагистралей (ОКВЭД 42.11). Основные направления деятельности:

- организация и строительство автомобильных дорог общего пользования I-IV технических категорий, а также транспортных развязок и искусственных сооружений;
- ремонт, содержание и реконструкция автомобильных дорог;
- переустройство инженерных сетей и коммуникаций;
- земляные работы;
- благоустройство территорий.

По Заказчикам данные виды работ распределены следующим образом:

ФКУ "Уралуправтодор", ГКУСО «Управление автомобильных дорог»: строительство, реконструкция, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования I-IV категорий.

МКУ "Управление капитального строительства города Екатеринбурга":

Капитальный ремонт улиц Гоголя, Карла Маркса и Энгельса в Ленинском районе города Екатеринбурга. 1 этап..

Строительство улицы Академика Вавилова, от улицы Академика Парина до улицы Академика Ландау, между кварталами 13 и 14, на территории 2 очереди застройки планировочного района «Академический» в городе Екатеринбурге.

Реконструкция и строительство улично-дорожной сети на территории Верх-Исетского района города Екатеринбурга. Этап 1

Строительство улицы 100-летия Уральского университета, от ЭКСПО-бульвара до улицы Олимпийской, в городе Екатеринбурге» и «Строительство улицы Олимпийской, от Новосинарского бульвара до улицы Универсиады, в городе Екатеринбурге. Этап 1»

Прочие заказчики:

МКУ «Городское благоустройство»: ремонт автомобильных дорог общего пользования в г. Екатеринбурге, благоустройство.

2. Основа составления финансовой (бухгалтерской) отчетности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность составлена в соответствие с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998, действующими Положениями и стандартами по бухгалтерскому учету (ПБУ, ФСБУ).

2.1. Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования максимально полной, объективной и достоверной отчетности, а также оперативной финансовой и управленческой информации, с учетом организационных и отраслевых особенностей АО «Трест Уралтрансспецстрой».

Способы ведения бухгалтерского и налогового учетов, избранные АО «Трест Уралтрансспецстрой» при формировании учетной политики в 2024 году, утверждены приказом генерального директора № 192 от 31.12.2019 (с изменениями и дополнениями). Бухгалтерский учет Общества ведет бухгалтерская служба, как отдел, возглавляемый главным бухгалтером. Система ведения бухгалтерского и налогового учета – автоматизированная - используется компьютерная программа 1С.8 «Бухгалтерия КОРП».

Для отражения хозяйственных операций используется рабочий план счетов Организации согласно Приложению № 1 к Положению по учетной политике, разработанный на основании типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.12.2000 № 94.

Нематериальные активы:

При осуществлении капитальных вложений по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, фактическими затратами (в части оплаты неденежными средствами) считается справедливая стоимость передаваемых имущества, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, работ, услуг.

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости.

Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования. Организация проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом

Элементы амортизации объекта нематериальных активов подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов. Организация ежегодно проводит проверку данных параметров на необходимость их уточнения.

Поисковые затраты:

Поисковые затраты, признаются внеоборотными активами (поисковыми активами) при условии, что они относятся к отдельному участку недр, в отношении которого организация имеет лицензию, дающую право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений и (или) разведке полезных ископаемых.

К поисковым активам относятся:

- Право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии
- Информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований
- Результаты разведочного бурения
- Результаты отбора образцов
- Иная геологическая информация о недрах
- Оценка коммерческой целесообразности добычи
- Сооружения (система трубопроводов и т.п.)

- Оборудование (специализированные буровые установки, насосные агрегаты, резервуары и т.д.)
- Транспортные средства.

Исходя из критерия материальности поисковые активы классифицируются на:

- материальные поисковые активы. К данной группе относятся активы используемые в процессе поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки полезных ископаемых и имеющие материально-вещественную форму (сооружения, оборудование, транспортные средства и иное).
- нематериальные поисковые активы. К данной группе относятся активы не классифицированные как материальные поисковые активы (право на выполнение работ по поиску, информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований, результаты разведочного бурения, результаты отбора образцов, оценка коммерческой целесообразности добычи и иное).

Материальные и нематериальные поисковые активы учитываются на отдельных субсчетах к счету 08 "Вложения во внеоборотные активы":

08.11.2 «Нематериальные поисковые активы»

08.12.2 «Материальные поисковые активы»

Стоимость материальных поисковых активов погашается начислением амортизации. Материальные поисковые активы амортизируются линейным методом. Срок амортизации определяется исходя из ожидаемого срока использования активов в порядке, аналогичном порядку, установленному для основных средств. Амортизационные отчисления включаются в состав текущих поисковых затрат по соответствующим участкам недр.

Для нематериальных поисковых активов срок полезного использования не определяется. Поисковые активы с неопределенным сроком использования амортизации не подлежат.

Последующая оценка материальных и нематериальных поисковых активов осуществляется аналогично правилам последующей оценки основных средств и нематериальных активов соответственно с учетом следующих особенностей:

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи Организация проводит следующие мероприятия:

- проведение проверки поисковых активов на обесценение;
- перевод поисковых активов в состав основных средств, нематериальных или иных активов (по остаточной стоимости). В дальнейшем по этим объектам организация начисляет амортизацию в порядке, установленном ФСБУ 06/2020 или ПБУ 14/2007;
- прекращение признания последующих понесенных затрат на данном участке недр в качестве поисковых активов.

Основные средства:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина

затрат признается существенной, если она превышает 80% процентов первоначальной стоимости основного средства

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (в рамках общего срока, установленного Классификацией) при принятии объекта к учету определяет комиссия исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В связи с тем, что ожидаемые к поступлению суммы от выбытия объектов основных средств не являются существенными в текущей деятельности Организации, а также, в большинстве случаев, ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть достоверно определена в связи с невозможностью спрогнозировать уровень цен (инфляцию) на конец срока полезного использования объекта, ликвидационная стоимость объектов основных средств считается равной нулю. (п.31 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

ФСБУ 6/2020 применяется начиная с отчетности за 2022 год. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) согласно п.49 ФСБУ 26/2020.

Аренда (лизинг):

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендный платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды в составе доходов от обычных видов деятельности.

В качестве ставки дисконтирования, предусмотренной пунктом 15 ФСБУ 25/2018, Организация применяет ставку, по которой обычно привлекает или могла бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды

Запасы:

В составе статьи «Запасы» отражаются материально-производственные запасы (МПЗ), незавершенное производство, товары, иные виды запасов. Учет МПЗ осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019. ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяется.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Материалы при отпуске в производство (списании на иные цели) оцениваются по средней себестоимости. Определение средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). Готовая продукция и остатки незавершенного производства отражаются в бухгалтерском балансе по фактической сокращенной (производственной) себестоимости.

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения принимаются и списываются при выбытии по фактической стоимости каждой единицы. В случае существенного снижения стоимости финансовых вложений, общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Денежные средства

К эквивалентам денежных средств относятся временно свободные денежные средства, размещенные на депозитах в банках на срок до 3 месяцев.

Способ признания расходов:

Расходы отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Применяется Перечень статей затрат на производство и реализацию продукции для целей бухгалтерского и налогового учета согласно Приложению № 2 к Положению по учетной политике.

Основным способом производственного учета является пообъектный метод учета затрат. За базу распределения общепроизводственных расходов между объектами калькулирования в текущем месяце принимается выручка, признанная по соответствующему объекту.

Распределение общехозяйственных расходов и расходов на продажу между объектами калькулирования не производится. Расходы признаются полностью в отчетном периоде на счете учета продаж 90.

Способ признания выручки:

Доходы отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка от выполнения строительно-монтажных работ признается способом «по мере готовности», т.е. определяется исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признается в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, предъявлены они или нет к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапу работ, предусмотренного договором).

Степень завершенности работ определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ по договору путем экспертной оценки. В качестве экспертной оценки доли выполненных работ признается форма № КС-2 «Акт о приемке выполненных работ», составленная в одностороннем порядке.

Налог на прибыль:

В целях признания доходов и расходов для начисления налога на прибыль применяется метод начисления. Информация о постоянных и временных разницах

формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. Авансовый платеж по налогу на прибыль исчисляется и уплачивается ежемесячно, исходя из фактической прибыли за месяц. Для расчета налога на прибыль применяется ставка 25%.

Оценочные обязательства:

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации. Резерв на оплату отпусков используется только для оплаты основного и дополнительного отпуска, использованного сотрудниками. Сумма остатка неиспользованного резерва, выявленная в результате инвентаризации по состоянию на 31 декабря года, в котором он был начислен, переходит на следующий налоговый период.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва на рекультивацию нарушенных земель при одновременном выполнении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать;
- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В случае, если перечень работ по восстановлению нарушенных земель является открытым, а также невозможно достоверно и обоснованно оценить величину затрат по восстановлению нарушенных земель, Общество признает условное обязательство и раскрывает его наличие в составе пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество создает оценочное обязательство в отношении гарантийных ремонтов и гарантийного обслуживания в случае, если расходы на проведение гарантийных обязательств в предыдущем отчетном периоде превысили 5 % от выручки по выполненным работам, оказанным услугам, предусматривающим выполнение гарантийных обязательств.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2025 год.

В формах бухгалтерской отчетности «Бухгалтерский баланс» и «Отчете о финансовых результатах» приведены ссылки на пояснения. Ссылка «П2.1» означает номер раздела табличных пояснений, содержащихся в форме бухгалтерской отчетности «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.1. Незавершенные капитальные вложения

Затраты по неоконченным капитальным вложениям (в том числе по приобретенным, но на отчетную дату не готовым к эксплуатации основным средствам, незавершенному строительству, праву пользования активом) по состоянию на 31.12.2025 отражены в бухгалтерском балансе в составе основных средств (строка 1150) в сумме 107 097 тыс. руб., на 31.12.2024 – 91 652 тыс. руб., на 31.12.2023 – 3 987тыс. руб.

Авансы, выплаченные поставщикам и подрядчикам с целью приобретения основных средств по состоянию на 31.12.2025 отражены в бухгалтерском балансе в составе основных средств (строка 1150) в сумме 3 350 тыс. руб.

3.2. Основные средства

Стоимость основных средств, не подлежащих амортизации (земельные участки), на 31.12.2025 составляет 65 745 тыс. руб., на 31.12.2024 – 65 745 тыс. руб., на 31.12.2023 – 49 853 тыс. руб.

В составе основных средств отражены права пользования активами по состоянию на 31.12.2025 на сумму 656 640 тыс. руб., на 31.12.2024 – 659 757 тыс. руб., на 31.12.2023 – 368 166 тыс. руб.

3.3. Инвестиционная недвижимость

В составе инвестиционной недвижимости числятся объекты недвижимости (жилые помещения), предоставленные в аренду, стоимостью 2 074 тыс. руб. на 31.12.2025, на 31.12.2024 – 2 093 тыс. руб., на 31.12.2023 –2 112 тыс. руб.

3.4. Финансовые вложения (строки баланса 1170, 1240)

В составе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений отсутствуют ценные бумаги, которые котируются на фондовом рынке. Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 у Общества числятся:

1. Доли в уставном капитале других организаций в сумме 4,8 тыс. руб., в том числе:
   ООО «БАЗИС» ИНН 6670501469 – 4,8 тыс. руб.
2. Займы, предоставленные другим организациям в сумме 1 059 309 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	ИНН	Дата и № договора займа	Дата возврата займа	Процент за использование займа	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.
1	ООО "ТД "Уралдоломит"	6671469426	98 от 11.08.2023	31.12.2026	6	13 000
2	ООО "ТД "Уралдоломит"	6671469426	145 от 11.12.2023	31.12.2026	8	32 000
3	ООО "ТД "Уралдоломит"	6671469426	б/н от 08.08.2025	30.06.2030	Ключевая ставка+3%	931 034
4	ООО «УСПК»	6685216834	7 от 08.02.2024	31.12.2026	9	83 275

3. Займы, предоставленные физическим лицам в сумме 3 958 тыс. руб., в том числе: -

№ п/п	Дата и № договора займа	Дата возврата займа	Процент за использование займа	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2023, тыс. руб.
1	б/н от 13.11.2023	13.11.2033	0,5	3 958

По результатам проведенной инвентаризации финансовых вложений на конец года признаки обесценения финансовых вложений не выявлены, резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

3.5. Запасы

По результатам проведенной инвентаризации материально-производственных запасов на конец года признаки обесценения запасов не выявлены, резерв под обесценение материально-производственных запасов не создается.

3.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности (строка 1230) в том числе отражены:

- проценты, начисленные по займам выданным;
- беспроцентные займы;
- расходы по страхованию имущества Общества.

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на конец года сомнительные долги не выявлены. Резерв по сомнительным долгам не создается.

3.7. Прочие оборотные активы

В бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов (строка 1260) в том числе отражены:

- признанный в бухгалтерском учете согласно ПБУ 2/2008 актив «Непредъявленная к оплате начисленная выручка» в сумме 110 999 тыс. руб. по выполненным строительно-монтажным работам на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 – 334 583 тыс. руб., на 31.12.2023 – 246 077 тыс. руб.

3.8. Изменение добавочного капитала

Изменений добавочного капитала в 2025 году не было.

3.9. Прочие долгосрочные обязательства.

В составе прочих долгосрочных обязательств отражены арендные обязательство по договорам аренды и договорам лизинга.

Общество арендует по договорам лизинга специальные машины и механизмы, транспортные средства. Договоры лизинга, как правило, заключается на 3 – 5 лет с правом последующего выкупа актива.

Краткосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих краткосрочных активов.

3.10. Кредиты и займы

В 2025 году у Общества имеются действующие договоры о привлечении кредитных средств со следующими кредитными организациями:

№ п/п	Кредитор	Дата и № кредитного договора (соглашения)	Дата окончания периода использования кредитных средств	Порядок предоставления кредитных средств	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.
1	ПАО «МЕТКОМБАНК»	№ 20030018 от 20.03.2025	17.03.2028	Транш на срок не более 365 дней	338 929
2	ПАО «МЕТКОМБАНК»	№ 20030019 от 18.07.2025	17.07.2028	Транш на срок не более 365 дней	899 998
3	ПАО "АК БАРС" БАНК	№ 9331/2/2024/1615 от 04.07.2024	03.07.2026	Транш на срок не более 365 дней	-
4	АО "ЭКОНОМБАНК"	№2003020 от 11.08.2025 г.	09.08.2030	Единовременно	868 966

В 2025 году у Общества имелся договор о привлечении заемных средств со следующими некредитными организациями:

№ п/п	Кредитор	Дата и № договора займа	Дата окончания периода использования заемных средств	Порядок предоставления заемных средств	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.
1	СРО Ассоциация Строители Свердловской области	№ 5/з-2025 от 28.04.2025	28.04.2026	единовременно	37 000

Проценты по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов.

3.11. Оценочные обязательства

В 2025 году Обществом создан и включен в состав расходов резерв по оплате предстоящих отпусков в сумме 121 098 тыс. руб. Остаток резерва по оплате предстоящих отпусков в сумме 70 111 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025 отражен по строке «1540 Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса, на 31.12.2024 – 52 192 тыс. руб., на 31.12.2023 –49 550 тыс. руб.

Расходы на выполнение гарантийных обязательств в предыдущем отчетном периоде (2024 году) не превысили 5 % от выручки по выполненным работам, оказанным услугам, предусматривающим выполнение гарантийных обязательств, поэтому, в соответствие с учетной политикой, обязательство в отношении гарантийных ремонтов и гарантийного обслуживания в 2025 году не признается.

3.12. Прочие краткосрочные обязательства

В составе прочих краткосрочных обязательств отражены арендные обязательство по договорам аренды и договорам лизинга.

Общество арендует по договорам лизинга и аренды специальные машины и механизмы, транспортные средства. Договоры лизинга, как правило, заключается на 3 – 5 лет с правом последующего выкупа актива.

Долгосрочная часть арендных обязательств отражена в составе прочих долгосрочных активов.

Сумма начисленных процентов по арендным обязательствам за 2025 составила 107 638 тыс. руб., за 2024 год составила 63 250 тыс. руб.

В прочих краткосрочных обязательств (строка 1550) по состоянию на 31.12.2025 в том числе отражен начисленный налог на добавленную стоимость по признанному в бухгалтерском учете согласно ПБУ 2/2008 активу «Непредъявленная к оплате начисленная выручка» в сумме 18 500 тыс. руб., на 31.12.2024 – 55 764 тыс. руб., на 31.12.2023 –41 013 тыс. руб.

3.13. Налоговые активы и обязательства

Сумма текущего налога на прибыль определяется обществом путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

№ строки	Наименование показателя	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 227 564	391 577
2	Условный расход по налогу на прибыль (строка 1 х 0,2)	306 891	78 315
3	Постоянные налоговые обязательства (активы)	30 408	25 376
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	18 511	(80 099)
5	Изменение отложенных налоговых активов	(38 329)	60 045
6	Текущий налог на прибыль (сумма строк 2, 3, 4, 5)	317 481	83 637

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице:

Движение отложенных налоговых активов и обязательств за 2025 год (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года на 31.12.2024	Признано	Погашено	Пересчет	Остаток на конец года на 31.12.2025
Отложенные налоговые активы	152 692	63 895	(102 224)	-	114 363
Отложенные налоговые обязательства	246 509	49 351	(67 862)	-	227 998

3.14. Забалансовый учет

По состоянию на 31.12.2025 на забалансовом учете общества числятся следующие активы и обязательства (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
1	Обеспечения под банковские кредиты выданные	985 351	2 683 383	3 934 530
2	Обеспечения обязательств полученные	339 523	3 580	3 580

3.15. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

№ п/п	Показатели	2025 г.	2024 г.	Изменение показателя, %
		тыс. руб	тыс. руб	
1	**Выручка от продажи продукции, товаров и услуг (без НДС)**	**10 557 617**	**7 081 767**	**49,08**
	В том числе:			
	Реализация строительно-монтажных работ (СМР) привлеченными субподрядчиками	4 737 424	3 143 751	**50,69**
	Реализация СМР, товаров, работ, услуг собственными силами, всего	5 820 193	3 938 016	**47,80**
	в т.ч.: СМР	4 568 265	3 441 154	**32,75**
	Снабженческо-сбытовая деятельность	104 025	7 592	**1270,19**
	Производство асфальта, бетона и т.п.	706 398	223 781	**215,66**
	Услуги генподряда	261 130	179 446	**45,52**
	Услуги автортранспорта и дорожно-строительной техники	166 755	77 805	**114,32**
	Предоставление имущества в аренду	11 879	7 596	**56,38**
	Прочая деятельность	1 741	642	**171,18**
2	**Себестоимость продаж**	**7 931 124**	**5 853 533**	**35,49**
3	**Валовая прибыль**	**2 626 493**	**1 228 234**	**113,84**
4	**Управленческие расходы**	**858 685**	**587 784**	**46,09**
5	**Прибыль от продаж**	**1 767 808**	**640 450**	**176,03**
6	**Доходы от участия в других организациях**	**0**	**0**	
7	**Проценты к получению**	**109 173**	**55 572**	**96,45**
8	**Проценты к уплате**	**589 273**	**297 135**	**98,32**
9	**Прочие доходы**	**135 662**	**311 326**	**-56,42**
10	**Прочие расходы**	**195 806**	**318 636**	**-38,55**
11	**Прибыль до налогообложения**	**1 227 564**	**391 577**	**213,49**
12	**Налог на прибыль**	**337 298**	**124 427**	**171,08**
13	**Прочее**	**25**		
14	**Чистая прибыль**	**890 241**	**267 150**	**233,24**

Общество осуществляет деятельность в г. Екатеринбург и Свердловской области.

4. Информация о непрерывности деятельности

Общество не имеет намерений ликвидации и прекращению финансово-хозяйственной деятельности и признает свое положение как устойчивое.

В связи с началом специальной операции на Украине и связанными с ней санкциями, организация не может достоверно оценить влияние санкций и связанных с ними факторов на свое финансовое положение (в том числе в денежном выражении), но предполагает, что нет оснований для прекращения деятельности в силу следующих причин:

- Основными заказчиками Общества являются государственные органы или юридические лица, выполняющие государственные контракты
- Общество не зависит от поставок импортных материалов, т.к. основные поставщики являются российскими производителями, основные материалы для дорожно-строительных работ – нерудные инертные материалы (песок, щебень, скальный грунт и т.п.), битум добываются и производятся в России.

У Общества отсутствуют договорные обязательства с зарубежными контрагентами.

5. Информация по договорам строительного подряда.

Существенную долю в договорах строительного подряда занимает выполнение работ по следующим объектам:

Объект	**№ и дата договора**	**Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.**	**Сумма затрат, тыс .руб.**	**Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.**
Реконструкция автомобильной дороги Екатеринбургская кольцевая автомобильная дорога на участке км 10+225 – км 24+380 на территории муниципального образования «город Екатеринбург» и Березовского городского округа	1-930-ЭА от 23.01.2023	1 432 890	946 956	14 996
Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги г. Артемовский - п. Зайково на участках км 0+000 - км 13+050, км 25+500 - км 30+000 на территории Артемовского городского округа.	25/43-Р/0202000/ЭА от 16.01.2025	652 453	431 822	
Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги р.п. Верхняя Синячиха - г. Ирбит на участке км 34+000 - км 39+000 на территории муниципального образования Алапаевское	6-КР/0110000/ЭА от 02.09.2024	583 365	583 365	
Выполнение работ по строительству автомобильной дороги п.Зюзельский - п.Большая Лавровка, участок км 9+100 - п.Большая Лавровка на территории Полевского городского округа и городского округа Ревда	2/107/ЭА от 21.03.2024	467 415	402 823	

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
Капитальный ремонт улиц Гоголя, Карла Маркса и Энгельса в Ленинском районе города Екатеринбурга. 1 этап. Участок улицы Энгельса, от улицы Горького до улицы Гоголя, участок улицы Гоголя, от улицы Энгельса до улицы Карла Маркса, участок улицы Карла Маркса, от улицы Горького до улицы Гоголя. 2 этап. Участок улицы Энгельса, от улицы Гоголя до улицы Розы Люксембург. 3 этап. Участок улицы Гоголя, от улицы Малышева до улицы Энгельса. 4 этап. Участок улицы Гоголя, от улицы Карла Маркса до улицы Куйбышева. 5 этап. Участок улицы Карла Маркса, от улицы Гоголя до улицы Розы Люксембург	2460-УКС/Д от 28.12.2023	370 692	379 481	24 759
Строительство объекта капитального строительства «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа, созданная на территориях муниципальных образований Верхнесалдинский городской округ, Сысертский городской округ и «город Екатеринбург» Свердловской области. Инженерная и транспортная инфраструктура. 1-7 этапы» (Этапы 1, 2)	02/12/24/П от 21.01.2025	350 075	334 362	
Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги г. Нижняя Салда – г. Алапаевск на участке км 0+000 - км 14+980 на территории городского округа Нижняя Салда.	25-1-КР-5501000-ЭА от 13.01.2025	399 220	399 220	
Строительство улицы Академика Вавилова, от улицы Академика Парина до улицы Академика Ландау, между кварталами 13 и 14, на территории 2 очереди застройки планировочного района «Академический» в городе Екатеринбурге	244-УКС/Д от 21.03.2025	331 666	176 822	
Содержание (Блок №16)	16-С/ЭА от 19.04.2023	297 057	164 371	
Содержание (Блок №17)	17-С/ЭА от 19.04.2023	312 933	224 267	
Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги р.п. Верхняя Синячиха - г. Ирбит на участке км 92+000 - км 97+091 на территории Ирбитского муниципального района	2-КР/0110000/ЭА от 12.03.2024	246 729	287 920	
Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги п. Зайково - с. Пьянково - с. Знаменское на участках км 0+000 - км 2+000, км 3+000 - км 5+000, км 10+000 - км 12+200, км 18+200 - км 19+350 на территории Ирбитского муниципального образования	12-Р/1105000/ЭА от 09.07.2024	258 696	258 696	

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги г. Екатеринбург - г. Нижний Тагил - г. Серов (обратное направление) на участке км 297+700 - км 309+000 на территории Невьянского городского округа	24-Р/1901000/ЭА от 02.09.2024	307 643	240 884	
Строительство улицы 100-летия Уральского университета, от ЭКСПО-бульвара до улицы Олимпийской, в городе Екатеринбурге» и «Строительство улицы Олимпийской, от Новосинарского бульвара до улицы Универсиады, в городе Екатеринбурге. Этап 1» (окончание работ)	1160-УКС/Д от 08.07.2025	264 832	176 658	
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании «город Екатеринбург»	1359.2025-ГБ от 01.08.2025	277 988	205 324	
Содержание автомобильной дороги Р-351 Екатеринбург - Тюмень, участок км 13+600 - км 94+000, км 97+700 - км 320+756, обход птг. Белоярский км 0+000 - км 23+117, и искусственных сооружений на ней	0362100008223000026 от 19.06.2023	177 332	212 450	
Содержание автомобильной дороги Р-404 Тюмень-Тобольск- Ханты -Мансийск , участок км 542+665 - км 952+979; подъезд к городу Сургут, участок км 0+000 - км 38+295, и искусственных сооружений на ней	0362100008223000037 от 27.06.2023	182 740	234 468	
Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги п. Илим - п. Колпаковка на участке км 0+000 - км 16+368 на территории Шалинского городского округа	3-КР/3103000/ЭА от 27.09.2023	145 177	139 081	
Строительство улицы 100-летия Уральского университета, от ЭКСПО-бульвара до улицы Олимпийской, в городе Екатеринбурге» и «Строительство улицы Олимпийской, от Новосинарского бульвара до улицы Универсиады, в городе Екатеринбурге. Этап 1	267-УКС/Д от 25.03.2024	158 462	104 658	
Строительство коллектора реки Ольховки по улицам Пехотинцев и Надеждинской, от улицы Сортировочной до улицы Таватуйской	495.2024-ГБ от 12.04.2024	183 201	183 201	
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании «город Екатеринбург»	2267.2024-ГБ от 23.12.2024	214 127	177 033	
Выполнение работ по строительству автомобильной дороги «Подъезд к п. Дубровный от автодороги «г. Богданович - д. Кашина - г. Сухой Лог» на территории городского округа Богданович. 1 этап»	25/4/863/ЭА от 22.04.2025	216 312	199 007	

Объект	№ и дата договора	Сумма выручки за год, без НДС тыс. руб.	Сумма затрат, тыс .руб.	Сумма непредъявленной заказчику выручки на конец года (46 сч), без НДС тыс.руб.
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании «город Екатеринбург»	569.2025-ГБ от 28.04.2025	160 869	141 825	
Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования регионального значения Свердловской области и искусственных сооружений, расположенных на них. Блок 15/1	25/24-С/ЭА от 05.08.2025	199 358	167 793	

6. Информация об условных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 у Общества отсутствуют признанные условные обязательства.

7. Информация о связанных сторонах

В настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об операциях Общества с основными связанными сторонами за 2025 год (тыс. руб.):

Связанные стороны		Договор	Остаток по сделкам на 31.12.2025, тыс.руб	
Наименование	ИНН		дебет	кредит
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор № 02/12/24/П/2 от 16.06.2025г. СМР Титановая долина	0	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор № 1359.2025-ГБ/4 от 14.10.2025г. Ремонт а/д общего назначения	0	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор № 2460-УКС/Д/8 от 12.05.2025г. Кап.ремонт ул. Гоголя	0	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор аренды № 84 от 01.06.2025	92	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор о передаче (уступке) прав по договору аренды земельного участка № Т-484	1	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор о передаче (уступке) прав по договору аренды земельного участка № Т-486	1	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор оказания услуг № 150 от 27.12.2021	75 738	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор подряда № 37 от 01.03.2025	27	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор поставки № 64 от 28.04.2025	48 944	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор поставки №135 от 11.11.2021г.	0	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Договор поставки №186 от 01.04.2022г.	0	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п к договору № 24-Р/1901000/ЭА/1 от 15.07.2025г.Ремонт а/д Екат-Н.Тагил-Серов (обратное нап	11 646	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п к договору № 2460-УКС/Д/8 от 12.05.2025г. Кап.ремонт ул. Гоголя	1 511	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п к договору № 25/43-Р/0202000/ЭА/1 от 30.06.2025г.Ремонт а/д Артемовский-Зайково	26 092	

Связанные стороны		Договор	Остаток по сделкам на 31.12.2025, тыс.руб	
Наименование	ИНН		дебет	кредит
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п по договор № 02/12/24/П/2 от 16.06.2025г. СМР Титановая долина	17 500	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п по договору № 1/930/ЭА/5 от 05.12.2025г. Рек-ция ЕКАД	13 309	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п по договору № 1160-УКС/Д/5 от 06.10.2025г. Строит-во ул. Олимпийской	5 799	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п по договору № 1359.2025-ГБ/4 от 14.10.2025г. Ремонт а/д общего назначения	179	
ООО "БАЗИС"	6670501469	Услуги г/п по договору № 2267.2024-ГБ/1 от 20.05.2025г. Ремонт а/д общего назначения	0	
ООО "Белокопи"	6683016290	Договор №39584/2022 от 12.10.2022г.	0	
ООО "ТД "БЕСТ ГРАНИТ"	6685175698	Договор поставки №241-пщ-23 от 03.11.2023г.	81 461	
ООО "ЗАВОД ЭСКОН"	7424012926	Договор поставки 28/09 от 28.09.2023	5 056	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор аренды спецтехники № 11/12/25 от 11.12.2025	0	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор на оказание услуг №12 от 01.02.2023 г.	0	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор на оказание услуг №17 от 05.02.2024 г.	14	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор оказания услуг № 145 от 20.11.2025	399	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор подряда №120 от 14.10.2024 Благоустройство территории Инвест-Проект	2 715	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор подряда №130 от 07.11.2024 Благоустройство территории Инвест-Проект	16 828	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки 82 от 20.07.2023г.	2 339	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 112 от 01.09.2025г.	157	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 285/р/ДСУ от 01.04.2020	0	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 287/р/ЦРММ от 01.04.2020	0	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 5-пщ-25 от 01.01.2025г.	0	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Договор поставки № 65 от 13.06.2024г.	962	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Спецификация №1 от 29.12.2025г.	745	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Счет 139 от 26.11.2025	542	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Счет 148 от 10.12.2025	277	
ООО "ИнвестПроект"	6672212230	Счет 149 от 22.12.2025	1 294	
ООО "ТД "ИНВЕСТПРОЕКТ"	6685184389	Договор поставки №123-пщ-22 от 01.10.2022	0	
ООО "ТД "ИНВЕСТПРОЕКТ"	6685184389	Соглашение уступки требования № 24/11-01 от 24.11.2025	0	
ООО "КОНОВАЛОВСКИЙ РУДНИК"	6678054886	Договор №57 от 27.05.2024г.Ремонт ж/д переезда п. Билимбай	1 121	
Мазуркевич Сергей Леонидович ИП	666400607123	Договор купли-продажи земельных участков №б/н от 07.10.2024г.	0	
ООО "ТД "Северский Гранитный карьер"	6679131340	Договор поставки №292-пщ-21 от 11.10.2021г.	0	

Связанные стороны		Договор	Остаток по сделкам на 31.12.2025, тыс.руб	
Наименование	ИНН		дебет	кредит
ООО "ПЕРМСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	5902062276	Договор поставки № 6-пщ-25 от 01.01.2025г.	132 145	
АО "СЕВГРАНКАРЬЕР"	6659005925	Договор поставки № 163 от 29.12.2025	805	
АО "СЕВГРАНКАРЬЕР"	6659005925	Договор поставки № 22/11 от 11.11.2024	39 928	
АО "СЕВГРАНКАРЬЕР"	6659005925	Договор поставки № 30/09 от 30.09.2025	22 300	
ООО "УРАЛДОЛОМИТ"	6671450263	Договор поставки № 7-пщ-25 от 01.01.2025г.	0	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор займа №145 от 11.12.2023г.	37 253	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор займа №98 от 11.08.2023г.	13 000	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор займа №б/н от 08.08.2025г.	1 003 375	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Договор поставки №1002-пщ-21 от 06.10.2021г.	2 285 257	
ООО "ТД"Уралдоломит"	6671469426	Проценты по Договору займа №98 от 11.08.2023г.	1 863	
ООО "УРАЛТРАНССЕРВИС"	6658258850	Договор №ПП-03/25 от 02.12.2025	2	
ООО "УРАЛТРАНССЕРВИС"	6658258850	Договор аренды №А(17)23 от 01.04.2023г.	0	
ООО "УСПК"	6685216834	Договор займа №7 от 08.02.2024г.	83 274	
ООО "УСПК"	6685216834	Проценты по договору займа №7 от 08.02.2024г.	9 072	
ООО "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	6671092219	Договор аренды спецтехники с экипажем №Щ-35 от 01.10.2024	69 664	
ООО "ТД "УРАЛЬСКИЙ ЩЕБЕНЬ"	6685159801	Договор поставки №1008-24 от 05.11.2024	220 195	

Указанные в таблице операции со связанными сторонами сопровождались соответствующим движением денежных средств.

Резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не начислялся.

Управленческий персонал состоит из членов совета директоров, Генерального директора (информация представлена в разделе 1.6 настоящих пояснений), заместителя генерального директора по производству Атаманова Владимира Ивановича, заместителя генерального директора по правовым вопросам Алиева Фарида Алифага оглы, заместителя генерального директора по экономике и финансам Богданова Ивана Сергеевича, главного инженера Сувида Александра Николаевича.

Вознаграждение членам совета директоров, выплачиваемое из чистой прибыли Общества, не установлено уставом или другими внутренними документами Общества и за отчетный год не выплачивалось.

Вознаграждения управленческому персоналу, являющемуся работниками АО «Трест Уралтрансспецстрой», за 2025 год выплачивались за выполнение своих трудовых обязанностей по основному месту работы (согласно внутренних положений Общества и трудовых договоров), являются краткосрочными, и составили 121 040,6 тыс. рублей (в том числе НДФЛ и страховые взносы), за 2024 год 78 145,7 тыс. рублей (в том числе НДФЛ и страховые взносы)

8. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, возникшие в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации или повлиять на понимание результатов работы организации внешними пользователями отсутствуют.

9. Информация о дивидендах

В 2024, 2025 годах дивиденды не объявлялись.

10.Базовая прибыль на акцию

По итогам 2025 года прибыль на одну акцию составила 30,5 тыс. руб., за 2024 год – 9,2 тыс. руб.

11.Информация о бенефициарных владельцах

С 27.01.2023 -бенефициарным владельцем Общества является Мазуркевич Сергей Леонидович, доля которого в ООО «Траннсибурал инвест» составляет 100%. ООО «Траннсибурал инвест» владеет 90,14 % акциями Общества.

12.Политика в отношении управления рисками.

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Увеличение цен может привести к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств. Сохранение высоких цен в течение продолжительного периода времени может привести к сокращению объемов деятельности и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений.

Рыночный риск

Рыночный риск - это риск влияния изменения рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, - на финансовые результаты Общества. Рыночный риск включает риск изменения обменных курсов, риск изменения процентных ставок и риск изменения котировок ценных бумаг. Деятельность Общества подвержена рыночному риску. Главная цель управления рыночным риском – это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

13.Анализ финансового состояния АО «Трест Уралтрансспецстрой» (информация, не рассматриваемая аудитором)

Анализ структуры сводного баланса

Анализ укрупненной структуры баланса за два года выявляет увеличение доли внеоборотных активов в составе активов Общества, увеличение доли запасов, доли дебиторской задолженности, доли собственного капитала, увеличение доли долгосрочных и снижение доли краткосрочных обязательств.

Укрупненная структура баланса выглядит следующим образом:

АКТИВЫ	2024 год	2025 год
внеоборотные активы	26 %	29 %
оборотные активы	74%	71 %
ПАССИВЫ	**2024 год**	**2025 год**
собственный капитал, фонды и резервы	37.6%	40.1 %
долгосрочные обязательства	9.6%	14.1 %
краткосрочные обязательства	52.8%	45.8 %
Структура оборотных активов	**2024 год**	**2025 год**
запасы	10.1%	10.5 %
дебиторская задолженность	68.2%	64.9 %
краткосрочные финансовые вложения	1.1%	6.5 %
денежные средства	12.2%	15.8 %
прочие оборотные активы	8.4%	2.3 %

Платежеспособность

Коэффициент текущей ликвидности:

2024 год 1.4

2025 год 1.56

Деловая активность

Оборачиваемость запасов:

2024 год 21

2025 год 16

Оборачиваемость оборотных средств:

2024 год 185

2025 год 158

Рентабельность

Рентабельность предприятия рассмотрена с позиции рентабельности операционной прибыли (прибыль от реализации), прибыли, включающей прочие доходы и расходы (балансовая прибыль) и чистой прибыли:

Наименование показателей	2024 год		2025 год	
	С учетом субподряда	Без учета субподряда	С учетом субподряда	Без учета субподряда
Рентабельность продаж (прибыль от реализации)	9.04	12.27	16.74	28.16
Рентабельность продаж балансовая	5.53	5.64	11.63	18.58
Рентабельность по чистой прибыли	3.77	2.33	8.43	12.60

Финансовая устойчивость

Большинство показателей не нарушают допустимых границ. В целом финансовое положение предприятия является устойчивым.

Готовность банков предоставлять кредиты лучше всего подтверждает, что предприятие по-прежнему является финансово устойчивым.

14.Раскрытие информации об экологической деятельности (информация, не рассматриваемая аудитором)

В 2025 году на соблюдение экологического законодательства АО «Трест Уралтрансспецстрой» израсходовано 3680 тыс. руб.

№ п/п	Наименование статей расходов	Расходы, тыс.руб. без НДС
1	На охрану атмосферного воздуха	412
2	На сбор и очистку сточных вод.	-
3	На обращение с отходами	2 669
4	На защиту и реабилитацию земель	-
5	На другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	599
ИТОГО		**3 680**

Генеральный директор

_____ Ритер Борис Владимирович

26 марта 2026 года

Акционерное общество "Трест Уралтрансспецстрой" (ИНН 6660001058)
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 25 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5110	за 20 24 г.		( )	-	( )		( )	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 25 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 25 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 25 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 24 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 25 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 24 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 25 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 24 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 25 г.[1]**	**1 904 060**	**(809 664)**	**342 400**	**(205 750)**	**131 740**	**(230 501)**	**3 370**	**-**	**2 044 080**	**(908 425)**
	5210	**за 20 24 г.[2]**	**1 395 364**	**(650 568)**	**712 584**	**(205 742)**	**106 325**	**(265 421)**	**1 854**	**-**	**1 904 060**	**(809 664)**
в том числе:	5201	за 20 25 г.[1]	109 774	(43 580)	5 451	(-)	0	(3 691)	-	-	115 225	(47 271)
Здания	5211	за 20 24 г.[2]	112 732	(42 692)	1 050	(4 008)	2 910	(3 798)	-	-	109 774	(43 580)
Сооружения и	5202	за 20 25 г.[1]	220 842	(87 207)	209	(-)	-	(10 920)	-	-	221 051	(98 127)
передаточные устройства	5212	за 20 24 г.[2]	222 493	(77 072)	-	(1 651)	1 628	(11 763)	-	-	220 842	(87 207)
Машины и	5203	за 20 25 г.[1]	497 489	(396 708)	106 570	(141 725)	106 484	(33 353)	-	-	462 334	(323 577)
Оборудование	5213	за 20 24 г.[2]	390 891	(311 409)	112 805	(6 207)	5 637	(90 936)	-	-	497 489	(396 708)
Транспорт	5204	за 20 25 г.[1]	257 441	(189 787)	58 822	(4 819)	4 819	(46 513)	-	-	311 444	(231 481)
	5214	за 20 24 г.[2]	158 883	(127 819)	111 082	(12 524)	12 519	(74 487)	-	-	257 441	(189 787)
Производственый и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 25 г.[1]	872	(242)	3 280	(-)	-	(238)	-	-	4 152	(480)
	5215	за 20 24 г.[2]	872	(102)	-	(-)	-	(140)	-	-	872	(242)
Земельные участки	5206	за 20 25 г.[1]	65 745	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	65 745	(-)
	5216	за 20 24 г.[2]	49 853	(-)	20 001	(4 109)	-	(-)	-	-	65 745	(-)
Право пользования активом	5207	за 20 25 г.[1]	751 897	(92 140)	168 068	(59 206)	20 437	(135 786)	3 370	-	864 129	(207 489)
	5217	за 20 24 г.[2]	459 640	(91 474)	467 646	(177 243)	83 631	(84 297)	1 854	-	751 897	(92 140)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 25 г.[1]**	**2 395**	**(302)**	**-**	**(-)**	**-**	**(19)**	**-**	**-**	**2 395**	**(321)**
	5230	**за 20 24 г.[2]**	**2 395**	**(283)**	**-**	**(-)**	**-**	**(19)**	**-**	**-**	**2 395**	**(302)**
в том числе:	5221	за 20 25 г.[1]	2 395	(302)	-	(-)	-	(19)	-	-	2 395	(**321**)
Жилые помещения	5222	за 20 24 г.[2]	2 395	(283)	-	(-)	-	(19)	-	-	2 395	(**302**)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 25 г.[1]	93 657	137 130	(-)	(120 340)	110 447
	5250	за 20 24 г.[2]	4 207	157 364	(-)	(67 914)	93 657
в том числе:		за 20 25 г.[1]	91 652	135 530	(-)	(120 085)	107 097
Капитальные вложения		за 20 24 г.[2]	3 987	155 359	(-)	(67 694)	91 652
		за 20 25 г.[1]	2 005	1 600	(-)	(255)	3 350
Авансы в капитальные вложения		за 20 24 г.[2]	220	2 005	(-)	(220)	2 005
			-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 25 г.	За 20 24 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	**4 666**	**5 759**
в том числе: *Система охранного телевидения*	5261	184	2 946
Пожарная сигнализация АБК	5262	986	2 813
Модернизация Камаз 6520-43	5263	3 496	
	5264		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
в том числе: *Системные блоки с мониторами*	5271	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 074	2 093	2 302
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	656 640	659 757	364 999
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	38 098	38 098	39 461
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 315	1 315	1 513
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	632 551	553 113	500 103

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 **25** г.[1]	**57 380**	**-**	**962 187**	**(291 966)**	**-**	**-**	**-**	**727 601**	**-**
	5311	за 20 **24** г.[2]	**6 335**	**-**	**52 122**	**(1 077)**	**-**	**-**	**-**	**57 380**	**-**
в том числе:	5302	за 20 25 г.[1]	5	-		(-)	-	-	-	5	-
Вклады в уставный капитал	5312	за 20 24 г.[2]	10	-	-	(5)	-	-	-	5	-
Займы	5303	за 20 25 г.[1]	57 375	-	962 187	(291 966)	-	-	-	727 596	-
	5313	за 20 24 г.[2]	6 325	-	52 122	(1 072)	-	-	-	57 375	-
Акции	5304	за 20 25 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5314	за 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 25 г.[1]**	**45 000**	**-**	**290 671**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**335 671**	**-**
	5315	**за 20 24 г.[2]**	**45 000**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**45 000**	**-**
в том числе:	5306	за 20 25 г.[1]	45 000	-	290 671	(-)	-	-	-	335 671	-
Займы	5316	за 20 24 г.[2]	45 000	-		(-)	-	-	-	45 000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 25 г.[1]**	**102 380**	**-**	**1 252 858**	**(291 966)**	**-**	**-**	**-**	**1 063 272**	**-**
	5310	**за 20 24 г.[2]**	**51 335**	**-**	**52 122**	**(1 077)**	**-**	**-**	**-**	**102 380**	**-**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	**5400**	**за 20 25 г.[1]**	**400 595**	**(-)**	**3 521 691**	**(3 378 853)**	**-**	**-**	**x**	**543 433**	**(-)**
	5420	**за 20 24 г.[2]**	**396 969**	**(-)**	**2 753 625**	**(2 749 999)**	**-**	**-**	**x**	**400 595**	**(-)**
в том числе: ***Сырье и материалы***	5401	за 20 25 г.[1]	380 605	(-)	2 743 350	(2 598 490)	-	-	1 264 928	525 465	(-)
	5421	за 20 242 г.[2]	373 337	(-)	2 250 659	(2 243 391)	-	-	1 158 523	380 605	(-)
Товары для перепродажи	5402	за 20 25 г.[1]	-	(-)	12 296	(12 296)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 24 г.[2]	-	(-)	5 333	(5 333)	-	-	-	-	(-)
Товары отгруженные	5403	за 20 25 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 24 г.[2]	-	(-)		( )	-	-	-	-	(-)
Затраты в НЗП	5404	за 20 25 г.[1]	15 919	(-)		( )	-	-	-	15 919	(-)
	5424	за 20 24 г.[2]	15 919	(-)	-	(-)	-	-	-	15 919	(-)
Готовая продукция	5405	за 20 25 г.[1]	1 575	(-)	755 374	(754 900)	-	-	-	2 049	(-)
	5425	за 20 24 г.[2]	1 575	(-)	489 461	(489 461)	-	-	-	1 575	(-)
Расходы будущих периодов	5406	за 20 25 г.[1]	2 496	(-)	10 671	(13 167)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 24 г.[2]	6 138	(-)	8 172	(11 814)	-	-	-	2 496	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 25 г.1**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**
	5521	**за 20 24 г.2**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**(-)**
в том числе: ***Расчеты с покупателями и заказчиками***	5502	за 20 25 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 24 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные	5503	за 20 25 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 24 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5504	за 20 25 г.1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 24 г.2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 25 г.1**	**2 714 674**	**(-)**	**17 248 589**	**147 549**	**(16 731 554)**	**(15 661)**	**-**	**-**	**3 363 597**	**(-)**
	5530	**за 20 24 г.2**	**1 374 972**	**(-)**	**13 937 086**	**74 741**	**(12 643 562)**	**(28 563)**	**-**	**-**	**2 714 674**	**(-)**
в том числе: ***Расчеты с покупателями и заказчиками***	5511	за 20 25 г.1	315 551	(-)	13 072 838	-	(12 953 969)	(29)	-	-	434 391	(-)
	5531	за 20 24 г.2	604 673	(-)	8 896 223	-	(9 185 345)	(-)	-	-	315 551	(-)
Авансы выданные	5512	за 20 25 г.1	2 311 263	( )	2 782 561	-	(2 301 211)	(15 595)	-	-	2 777 018	(-)
	5532	за 20 24 г.2	704 089	(-)	4 867 039	-	(3 231 382)	(28 483)	-	-	2 311 263	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5513	за 20 25 г.1	87 860	(-)	1 393 190	147 549	(1 476 374)	(37)	-	-	152 188	(-)
	5533	за 20 24 г.2	66 210	(-)	173 824	74 741	(226 835)	(80)	-	-	87 860	(-)
	5514	за 20 25 г.1		(-)		-	( )	(-)	-	-	-	(-)
	5534	за 20 24 г.1		(-)		-	( )	(-)	-	-	-	(-)
Итого	**5500**	**за 20 25 г.1**	**2 714 674**	**(-)**	**17 248 589**	**147 549**	**(16 731 554)**	**(15 661)**	**-**	**x**	**3 363 597**	**(-)**
	5520	**за 20 24 г.2**	**1 374 972**	**(-)**	**13 937 086**	**74 741**	**(12 643 562)**	**(28 563)**	**-**	**x**	**2 714 674**	**(-)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.		На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *расчеты с покупателями и заказчиками*	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 25 г.1**	**272 335**	**1 040 452**	**-**	**(62 069)**	**(-)**	**(265 318)**	**799 193**
	5571	**за 20 24 г.2**	**156 366**	**325 073**	**-**	**(-)**	**(-)**	**(209 104)**	**272 335**
в том числе:	5552	за 20 25 г.1	-	931 035	-	(62 069)	(-)	(186 207)	682 759
Кредиты	5572	за 20 24 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Целевое финансирование	5553	за 20 25 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 24 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Арендные обязательства (Прочие обязательства 1450)	5554	за 20 25 г.1	272 335	109 417	-	(-)	(-)	(265 318)	116 434
	5574	за 20 24 г.2	156 366	325 073	-	(-)	(-)	(209 104)	272 335
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 25 г.1**	**2 732 871**	**16 487 519**	**489 724**	**(16 916 716)**	**(6 641)**	**84 367**	**3 238 283**
	5580	**за 20 24 г.2**	**1 918 093**	**14 445 001**	**235 731**	**(13 858 500)**	**(7 454)**	**84 367**	**2 732 871**
в том числе:	5561	за 20 25 г.1	592 585	9 009 376	-	(9 017 847)	( )	-	584 114
Поставщики и подрядчики	5581	за 20 24 г.2	510 076	6 712 889	-	(6 628 155)	(2 225)	-	592 585
Авансы полученные	5562	за 20 25 г.1	290 925	930 713	-	(767 961)	(11)	-	453 666
	5582	за 20 24 г.2	677 269	1 127 040	-	(1 513 384)	(-)	-	290 925
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 25 г.1	149 955	3 224 780	25	(3 000 826)	(25)	-	373 909
	5583	за 20 24 г.2	125 740	2 199 328	-	(2 175 113)	(-)		149 955
Кредиты и займы	5564	за 20 25 г.1	1 422 269	2 105 424	488 721	(2 701 227)	( )	186 207	1 501 394
	5584	за 20 24 г.2	456 426	2 788 131	234 606	(2 056 894)	(-)	-	1 422 269
Прочая кредиторская задолженность	5565	за 20 25 г.1	68 034	1 217 226	978	(1 219 752)	(6 605)	-	59 881
	5585	за 20 24 г.2	55 456	1 408 509	1 125	(1 391 827)	(5 229)	-	68 034
	5566	за 20 25 г.1							
	5586	за 20 24 г.1							
Арендные обязательства(Прочие обязательства 1550)	5567	за 20 25 г.1	209 103	-	-	(209 103)	(-)	265 319	265 319
	5587	за 20 24 г.1	93 126	209 104	-	(93 127)	(-)	-	209 103
Итого	**5550**	**за 20 25 г.1**	**3 005 206**	**17 527 971**	**489 724**	**(16 978 785)**	**(6 641)**	**x**	**4 037 476**
	5570	**за 20 24 г.2**	**2 074 459**	**14 770 074**	**235 731**	**(13 858 500)**	**(7 454)**	**x**	**3 005 206**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Всего	5590	-		-
в том числе: *Поставщики и подрядчики*	5591	-		-
Авансы полученные	5592	-		-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 25 г.	За 20 24 г.
Материальные затраты	5610	1 943 224	1 784 965
Расходы на оплату труда	5620	1 077 915	752 370
Отчисления на социальные нужды	5630	316 633	233 328
Амортизация	5640	211 330	182 856
Прочие затраты	5650	5 186 195	3 480 282
Итого по элементам	5660	8 735 297	6 433 801
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	52 490	7 516
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	( )	(-)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	2 022	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 789 809	6 441 317

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**52 192**	**121 098**	**(103 179)**	**(-)**	**70 111**
в том числе: ***Резерв на выплату отпускных***	5701	52 192	121 098	(103 179)	(-)	70 111

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Полученные - всего	**5800**	**339 523**	**3 580**	**3 580**
в том числе:	5801	339 523	3 580	3 580
Выданные - всего	**5810**	**985 351**	**2 683 383**	**3 934 530**
в том числе:				
Банки	5811	925 916	2 623 948	3 934 530
АСО Строители Свердловской области	5812	59 435	59 435	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2025 г.		За 2024 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2025 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	2024 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	2025 г.[1]		-	-	(-)	-
	2024 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Генеральнвй директор _____ Ригер Борис Владимирович

26 марта 2026 г.