Общество с ограниченной ответственностью
«Г Р А Ф И К А»

Россия, 432007, г. Ульяновск,
ул. Металлистов, 23

тел. (8422) 77-71-73
ИНН/КПП 7328074581/732801001

10.03.2026

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 г.

Данные суммовые пояснения актуальны на отчетную дату 31.12.2025 г.

Пояснения к активу бухгалтерского баланса:

1. Строка 1. Нематериальные внеоборотные активы, в т.ч. 1.1. Основные средства:

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	56 843 566,27
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-21 432 248,29
Итого по строке:	**35 411 317,98**

2. Строка 2. Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы, в т.ч. 2.1. Отложенные налоговые активы:

Отложенные налоговые активы	
Сальдо на конец периода по дебету счета 09	58 566,00
Итого по строке:	**58 566,00**

3. Строка 3. Запасы:

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	11 933 511,28
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	70 467,23
Итого по строке:	**12 003 978,51**

4. Строка 4. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	232 327,08
Итого по строке:	**232 327,08**

5. Строка 5. Финансовые и другие оборотные активы, строка 5.1 Дебиторская задолженность:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	91 673,51
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	2 693,66
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	13 208 770,49
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	360 235,45

+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	908 158,88
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	6 002,53
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	275,29
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	1 144,70
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	892 225,77
Итого по строке:	**15 471 180,28**

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	13 208 770,49
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	360 235,45
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	908 158,88
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	6 002,53
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	275,29
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	1 144,70
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	892 225,77
Итого по строке:	**15 376 813,11**

Пояснения к пассиву баланва:

1. Строка 6. Капитал, строка 2.1 в т.ч. Строка 6.1.Нераспределённая прибыль:

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	12 500,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	40 499 786,48
Итого по строке:	**40 512 286,48**

2. Строка 7. Долгосрочные заемные средства:

Строка 1410 "Долгосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.01	10 028 390,85
Итого по строке:	**10 028 390,85**

3. Строка 8. Другие долгосрочные обязательства, в т.ч. Строка 6.1.Отложные налоговые обязательства:

Отложенные налоговые обязательства	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	2 396,64
Итого по строке:	**2 396,64**

4. Строка 9. Краткосрочные заёмные средства:

Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 66	4 602 089,91
Итого по строке:	**4 602 089,91**

5. Строка 10. Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч. Строка 10.1. Кредиторская задолженность:

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	2 657 203,27
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	633 919,08
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-113 112,16
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	2 371 577,29
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	9 780,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	6 256,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.08	240 765,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	524 128,95
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	600 662,91
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	19 081,80
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	947 824,37
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	4 487,36
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	101 130,03
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41	28 502,07
Итого по строке:	**8 032 205,97**

Пояснения к отчету о прибылях и убытках:

1. Строка 1. Выручка:

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	122 077 353,96
Основная номенклатурная группа	121 968 593,96
Товары	108 760,00
	0,00
90.03	(19 577 598,63)
	0,00
Товары	(18 126,65)
Основная номенклатурная группа	(19 559 471,98)
Итого по показателю:	**102 499 755,33**

2. Строка 2. Расходы по обычным видам деятельности:

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей	
Себестоимость продаж	(89 653 705,12)

Управленческие расходы	(8 253 081,88)
Итого по обобщенной группе показателей:	**(97 906 787,00)**

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(89 653 705,12)
	(599,85)
Товары	(47 894,01)
Основная номенклатурная группа	(89 605 211,26)
Итого по показателю:	**(89 653 705,12)**

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(8 253 081,88)
Итого по показателю:	**(8 253 081,88)**

3. Строка 3. Проценты к уплате:

Проценты к уплате (2130) - за 2025 г.	
1. Проценты к получению (уплате)	(2 162 500,74)
Итого по группе показателей:	**(2 162 500,74)**

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

1. Проценты к получению (уплате)	
Оборот по счету 91 по статьям вида "Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)". Суммы, учтенные по кредиту, включаются в доходы; по дебету - в расходы	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).	
Проценты к получению (уплате)	(2 162 500,74)
91.02	(2 162 500,74)
Обороты по субсчету 91.02 (расход) включены в строку "Проценты к уплате" (2130)	**(2 162 500,74)**

4. Строка 4. Прочие доходы:

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.	
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	232 532,83
Результаты инвентаризации	18 000,00
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	12 214,15
Итого по группе показателей:	**262 746,98**

5. Строка 5. Прочие расходы:

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	(1 488,32)
Иная операционная деятельность	(233 234,83)
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(1 224 249,89)
Итого по группе показателей:	**(1 458 973,04)**

Иная операционная деятельность	
Расходы на услуги банков	(187 446,28)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(45 788,55)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	**(233 234,83)**

Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	
Прочие расходы не включаемые в н/о базу	(673 221,94)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(549 953,95)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	12 214,15
Корректировка поступления	(1 074,00)

Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	**12 214,15**
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	**(1 224 249,89)**

6. Строка 6.Налог на прибыль (доходы) организаций:

Налог на прибыль (доходы) организаций - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей	
Текущий налог на прибыль организаций	(559 025,56)
Отложенный налог на прибыль организаций	70 711,35
Итого по обобщенной группе показателей:	**(488 314,21)**

Текущий налог на прибыль организаций (2411) - за 2025 г.	
Оборот по счетам - 99.01 и 99.09 - в корреспонденции со счетом 68, кроме включенных в другие строки - 99.02 и 68.04.2, кроме -- закрывающих оборотов -- оборотов в корреспонденции со счетами отложенного налога (09 и 77)	
Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.	
Оборот по счету 68.04.2	(559 025,00)
Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 68.04.1	(559 025,00)
Оборот по счету 99.09	(0,56)
Оборот по счету 99.09 в корреспонденции со счетом 68.02	(0,56)
Итого по показателю:	**(559 025,56)**

Отложенный налог на прибыль организаций (2412) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.02 и 68.04.2 в корреспонденции со счетами 09 и 77	
Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.	
Оборот по счету 68.04.2	70 711,35
Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 09	33 375,09
Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 77	37 336,26
Оборот по счету 99.02.4	0,00
Оборот по счету 99.02.4 в корреспонденции со счетом 09	0,01
Оборот по счету 99.02.4 в корреспонденции со счетом 77	(0,01)
Итого по показателю:	**70 711,35**

7. Строка 7. Текущий налог на прибыль организаций:

Текущий налог на прибыль организаций (2411) - за 2025 г.	
Оборот по счетам - 99.01 и 99.09 - в корреспонденции со счетом 68, кроме включенных в другие строки - 99.02 и 68.04.2, кроме -- закрывающих оборотов -- оборотов в корреспонденции со счетами отложенного налога (09 и 77)	
Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.	
Оборот по счету 68.04.2	(559 025,00)
Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 68.04.1	(559 025,00)
Оборот по счету 99.09	(0,56)
Оборот по счету 99.09 в корреспонденции со счетом 68.02	(0,56)
Итого по показателю:	**(559 025,56)**

Директор
ООО «Графика» /Маркин В.В./

«Графика» ИНН 7328074581