

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация:	ЗАО «Киришская топливно-энергетическая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика	4708006208
Форма собственности:	частная собственность
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности организации в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
47.30	Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
46.71	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
47.11	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
56.10	Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
52.10	Деятельность по складированию и хранению

2. Учетная политика

2.1. Концепция составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2. Допущения, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности сроки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о не указании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.3. Изменение учетной политики

Организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» были внесены изменения в части представления бухгалтерской отчетности, составе промежуточной отчетности, утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 года. В связи с этим были внесены изменения, регламентирующие порядок, сроки и оформление результатов инвентаризации.

2.4. Критерии существенности для раскрытия информации

Организация определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая 10% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

2.5. Нематериальные активы

Нематериальные активы организации классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);
- базы данных;
- изобретения;
- лицензии и разрешения.

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 40 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Учет результатов интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, права на которые подтверждены документально, но которые не соответствуют хотя бы одному признаку НМА, установленному п. 4 ФСБУ 14/2020, осуществляется на отдельном забалансовом счете.

При признании в бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации.

Срок полезного использования подлежит корректировке при принятии решения об изменении СПИ не менее, чем на 30% от оставшегося СПИ.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА в бухгалтерском учете.

Не подлежат амортизации объекты НМА, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования. Такие нематериальные активы организация проверяет на возможность определения срока полезного использования ежегодно, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Элементы амортизации НМА подлежат проверке на соответствие условиям их использования. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Затраты, связанные с выполнением НИОКР, отражаются в бухгалтерском учете организации с подразделением на затраты, относящиеся:

- к стадии исследований - стадии выполнения уникальных изысканий, целью которых является получение новых научных или технических знаний и достижений;
- к стадии разработок - стадии применения результатов стадии исследований или иных знаний для планирования и проектирования производства новых или значительно улучшенных материалов, устройств, продуктов, процессов, систем, услуг до начала их производства в коммерческих целях или использования.

Отнесение конкретных научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, выполняемых для создания объекта НМА, к стадии исследований или стадии разработок организация осуществляет на основании заключения комиссии.

Фактические затраты, относящиеся к стадии разработок, признаются капитальными вложениями в объект НМА при соблюдении условий, установленных п. 6 и п. 17.3 ФСБУ 26/2020. Не признаются капитальными вложениями в объект НМА:

- относящиеся к стадии исследований фактические затраты;
- относящиеся к стадии разработок фактические затраты, в отношении которых не соблюдаются условия, установленные п. 17.3 ФСБУ 26/2020;
- связанные с выполнением НИОКР фактические затраты, которые организация не может однозначно классифицировать как затраты, относящиеся к стадии исследований, или затраты, относящиеся к стадии разработок.

Указанные фактические затраты признаются расходами периода, в котором они были понесены. В последующие отчетные периоды такие затраты не могут быть восстановлены в качестве капитальных вложений в объекты НМА.

2.6. Основные средства и капитальные вложения

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерских регистрах.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- здания;
- земельные участки;
- сооружения;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией самостоятельно и утверждается приказом руководителя.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также так же при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

На основании принципа рациональности затраты на капвложения стоимостью менее

Затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт, а также неплановый ремонт включаются в расходы организации отчетного периода.

2.7. Учет арендных отношений

ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке к определенным договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

По договору аренды земельного участка организация применяет ФСБУ 25/2018 в упрощенном порядке в связи с тем, что исходя из условий договора арендные платежи невозможно спрогнозировать, прогнозные показатели не обеспечат экономически ценной информации и сама информация не существенна для пользователей.

Под упрощенным порядком понимается, что арендатор не отражает в бухучете право пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

По договорам аренды с неопределенным сроком действия организация заключает дополнительное соглашение об установлении срока аренды (п.1 ст. 450 ГК) и ведет учет аренды по ФСБУ 25/2018 в общем порядке.

2.8. Финансовые вложения

Несущественные затраты при приобретении финансовых вложений признаются прочими расходами. Существенной величиной признается превышение суммы расходов над стоимостью ценных бумаг в размере 5 процентов.

Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Вклады в банках независимо от срока размещения учитываются организацией как финансовые вложения.

2.9. Запасы

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за месяц.

Затраты на приобретение товаров, учитываются по дебету счета 41. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.

Транспортно-заготовительные расходы, которые связаны с приобретением товаров, учитываются по дебету счета 44.

Расходы на продажу товаров за исключением расходов на транспортировку товаров в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». Расходы на транспортировку списываются в дебет счета 90 пропорционально стоимости проданных товаров к общей стоимости товаров, поступивших в течение месяца, с учетом остатка на начало месяца.

2.10. Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам".

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно в том периоде, к которому они относятся.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, объект имущества, создаваемый организацией, признается инвестиционным, если подготовка его к предполагаемому использованию требует: год и капитальных вложений в сумме 1000000.

2.11. Отложенные налоги

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

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

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто (только сальдо).

2.13. Признание доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" (далее - ПБУ 9/99).

К обычным видам деятельности организации относятся:

- торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
- торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются в себестоимости реализованной продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете (с отнесением на счет 90 "Продажи").

Расходы на транспортировку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, списываются в дебет счета 90 пропорционально стоимости проданных товаров к общей стоимости товаров, поступивших в течение месяца, с учетом остатка на начало месяца.

К таким расходам на транспортировку товаров относятся:

- амортизация транспортных средств, производящих транспортировку;
- заработная плата водителей транспортных средств, производящих транспортировку;
- страховые взносы с заработной платы водителей транспортных средств, производящих транспортировку;
- расходы на топливо для транспортных средств, производящих транспортировку;
- услуги сторонних организаций на транспортировку товаров

2.14. Оценочные обязательства

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно по каждому сотруднику как произведение количества не использованных дней отпуска на последнее число месяца (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Основная информация о нематериальных активах, их движении, видах, особенности амортизации, имеющихся ограничениях, капитальных вложениях и правах на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах, отражена в таблицах 3.1 – 3.6 приложений к пояснениям.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основная информация об основных средствах, их движении, видах, наличии и движении прав пользования активами, особенности амортизации, имеющихся ограничениях, капитальных вложениях в основные средства и в инвестиционную недвижимость, отражена в таблицах 4.1 – 4.6 приложений к пояснениям.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В организации нет финансовых вложений.

Основная информация о финансовых вложениях, их движении, видах и ином использовании, отражена в таблицах 5.1 – 5.2 приложений к пояснениям.

6. ЗАПАСЫ

Основная информация о запасах, их движении, видах и имеющихся ограничениях, отражена в таблицах 6.1 – 6.2 приложений к пояснениям

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Основная информация о дебиторской задолженности, ее движении, видах и о наличии просроченных сумм дебиторской задолженности, отражена в таблицах 7.1 – 7.2 приложений к пояснениям

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Основная информация об обязательствах, их движении, видах, о наличии просроченных и оценочных обязательств, отражена в таблицах 8.1 – 8.3 приложений к пояснениям

9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Основная информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств отражена в таблице 9 приложений к пояснениям

10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основная информация о расходах по обычным видам деятельности отражена в таблице 10 приложений к пояснениям

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

11. В отчетном году организация государственную помощь не получала. Информация о государственной помощи в разрезе бюджетных средств и бюджетных кредитов отражена в таблице 11 приложений к пояснениям.

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1. Общая информация об организации

Закрытое акционерное общество «Киришская топливно-энергетическая компания» (сокращенное наименование ЗАО «КиТЭК»), зарегистрировано 20 марта 1996 года Киришским территориальным отделением Ленинградской областной регистрационной палаты, регистрационный N 0021/31.

ИНН 4708006208, КПП 472701001, ОГРН 1024701479318

Юридический адрес: 187110, Ленинградская область, г. Кириши, пр. Победы, д.32

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

Генеральный директор Общества – Федоров Иван Михайлович.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составила 81 человек.

Общество имеет действующие структурные подразделения (автозаправочные станции – далее АЗС):

АЗС № 1 г. Лодейное Поле

АЗС № 3 г. Подпорожье

АЗС № 4 г. Кириши

АЗС № 5 г. Шлиссельбург

АЗС № 6 п. Винницы Подпорожского района

АЗС № 7 г. Волхов

АЗС № 8 г. Тихвин

АЗС № 9 г. Бокситогорск

АЗС № 10 п. Ефимовский, Бокситогорского района

Перечисленные структурные подразделения зарегистрированы в ИФНС по месту их нахождения, не имеют отдельного баланса и расчетного счета. Начисление налогов и их перечисление производит головная организация.

В структуре Общества имеется АВТОХОЗЯЙСТВО, на балансе которого находятся грузовые тягачи с полуприцепами, а также, легковые автомобили.

12.2. Информация о долях в уставном капитале

Уставный капитал разделен на 1 800 обыкновенных именных бездокументарных акций, государственный регистрационный номер 1-01-03608-J, номинальной стоимостью сто рублей каждая.

Акционеры: физические лица, имеющие в уставном капитале

Карасев Николай Александрович	17% акций, что составляет 306 голосов
Лебедев Давид Маратович	17% акций, что составляет 306 голосов
Палладий Валерий Игоревич	17% акций, что составляет 306 голосов
Федорова Надежда Ивановна	17% акций, что составляет 306 голосов
Янов Вадим Эдуардович	17% акций, что составляет 306 голосов
Тарасов Андрей Дмитриевич	15% акций, что составляет 270 голосов

В числе акционеров ЗАО «КиТЭК» отсутствуют физические лица, которые прямо и косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) обществом.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. составил 100%.

12.3. Состояние чистых активов

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	180	180	180
Чистые активы, тыс. руб.	96294	100438	112790

Чистые активы Организации на 31.12.2025 превышают уставный капитал.

12.4. Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде

В 2025 году и в 2024 году распределение прибыли за предыдущие годы не производилось.

12.5. Информация о связанных сторонах

Организаций, контролирующих Общество нет. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Аффилированные лица по состоянию на 31.12.2025 г.

N п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Федоров Иван Михайлович	Ленинградская область, м.р-н Киришский, гп Будогощь, ул Хвойная, д. 7	Исполнительный орган/родственная связь с акционером
2	ООО "СЕВЗАПРЕСУРС"	Ленинградская область, р-н Киришский, г. Кириши, пр-кт Победы, дом 32	Общий акционер/ участник
3	ПАО "ИФК "ИНФРАСТРУКТУРА"	187110, Ленинградская область, р-н Киришский, г. Кириши, пр-кт Героев, дом 16, офис 213	Общий акционер/ участник

Характеристика финансово-экономических отношений со связанными сторонами

Наименование	Оборот за отчетный период, тыс. руб.			Незавершенные операции, тыс.руб.	
	продажа	покупка	прочие	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ПАО "ИФК «ИНФРАСТРУКТУРА»	78,7		20000,0		43000,0
ООО «СЕВЗАПРЕСУРС»	19670,4			3346,9	

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу:

Выплаченный доход 3820,1 тыс. руб.

Удержанный НДФЛ – 616,2 тыс.руб.

Страховые взносы –706,0 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в пояснениях в ограниченном объеме в целях недопущения потерь экономического характера и урона деловой репутации организации и ее контрагентов, связанных с ней сторон, в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны».

12.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты согласно ПБУ 7/98 в бухгалтерской отчетности не отражены, т.к. факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имели место быть в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

12.7. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В связи со Специальной военной операцией предполагается влияние изменений валютного законодательства и курсов валют, влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами, изменения ключевой ставки Банка России, влияние введенных санкционных ограничений. Руководство организации проводит анализ возможного влияния данных обстоятельств на финансовое положение и результаты деятельности организации. Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что организация не планирует прекращать свою деятельность, начинать процедуру банкротства или реорганизации в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
«26» марта 2026 г.



И.М. Федоров

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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	1 373	(98)	104	-	-	(104)	-	-	-	-	-	1 477	(202)
	3а 2024 г.	1 373	-	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	1 373	(98)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	1 373	(98)	104	-	-	(104)	-	-	-	-	-	1 478	(202)
	3а 2024 г.	1 373	-	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	1 373	(98)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	1 275	1 275	1 373
в том числе: Программы ЭВМ	1 275	1 275	1 373
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	139 476	(91 922)	27 045	(172)	169	(3 005)	-	-	-	-	-	166 349	(94 759)	
	3а 2024 г.	132 197	(91 029)	8 494	(1 215)	1 172	(2 065)	-	-	-	-	-	139 476	(91 922)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	20 774	(17 176)	350	-	-	(26)	-	-	-	-	-	21 124	(17 202)	
	3а 2024 г.	20 774	(17 151)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	20 774	(17 176)	
Сооружения	3а 2025 г.	46 155	(39 464)	941	-	-	(584)	-	-	-	-	-	47 096	(40 048)	
	3а 2024 г.	45 763	(38 931)	392	-	-	(533)	-	-	-	-	-	46 155	(39 464)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 550	(11 448)	1 695	(116)	114	(472)	-	-	-	-	-	21 129	(11 806)	
	3а 2024 г.	18 114	(11 254)	1 656	(220)	220	(414)	-	-	-	-	-	19 550	(11 448)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 312	(434)	99	-	-	(202)	-	-	-	-	-	3 411	(636)	
	3а 2024 г.	1 970	(294)	1 342	-	-	(140)	-	-	-	-	-	3 312	(434)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	31 425	(17 448)	23 663	(3)	3	(1 593)	-	-	-	-	-	55 085	(19 038)	
	3а 2024 г.	27 873	(17 519)	4 547	(995)	952	(881)	-	-	-	-	-	31 425	(17 448)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	917	(882)	-	(53)	52	(3)	-	-	-	-	-	864	(833)	
	3а 2024 г.	917	(879)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	917	(882)	
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	1 814	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 814	-	
	3а 2024 г.	1 814	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 814	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	9 173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 173	-	
	3а 2024 г.	9 173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 173	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	6 356	(5 070)	297	-	-	(126)	-	-	-	-	-	6 653	(5 196)	
	3а 2024 г.	5 799	(5 001)	557	-	-	(69)	-	-	-	-	-	6 356	(5 070)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	60 603	36 567	30 181
в том числе:			
Здания	3 922	3 598	3 623
Сооружения	7 048	6 691	6 832
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 323	8 102	6 860
Офисное оборудование	2 775	2 878	1 676
Транспортные средства	36 047	13 977	10 354
Производственный и хозяйственный инвентарь	31	35	38
Другие виды основных средств	1 457	1 286	798
Неамортизируемые основные средства - всего	10 987	10 987	10 987
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			
Многолетние насаждения	1 814	1 814	1 814
Земельные участки	9 173	9 173	9 173

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	15	2 612	126
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	26 057	-	-	(25 457)	599	-
	3а 2024 г.	-	-	7 666	-	(1 279)	(6 387)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	26 057	-	-	(25 457)	599	-
	3а 2024 г.	-	-	7 526	-	(1 279)	(6 247)	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 588	-	-	(1 588)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 107	-	-	(2 107)	-	-
в том числе: Модернизация Информационного табло	3а 2025 г.	-	-	297	-	-	(297)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	547	-	-	(547)	-	-
Информационное табло АЗК 9	3а 2025 г.	-	-	941	-	-	(941)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Нежилая хозяйственная постройка 51м2	3а 2025 г.	-	-	350	-	-	(350)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения АЗК №5 г.Шлиссельбург	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	337	-	-	(337)	-	-
Система видеонаблюдения АЗК №8 Тихвин	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	412	-	-	(412)	-	-
Система видеонаблюдения АЗК №10 Ефимовский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	274	-	-	(274)	-	-
Система видеонаблюдения АЗК №9 Бокситогорск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	275	-	-	(275)	-	-
Информационное табло АЗК 7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	261	-	-	(261)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	38 766	-	674 975	(673 819)	-	-	X	X	39 922	-
	3а 2024 г.	39 468	-	632 195	(632 897)	-	-	X	X	38 766	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	700	-	9 982	(12 093)	-	-	2 210	-	799	-
	3а 2024 г.	390	-	10 708	(12 586)	-	-	2 188	-	700	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(3 064)	-	-	3 064	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(3 018)	-	-	3 018	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	37 509	-	654 787	(648 554)	-	-	(5 274)	-	38 468	-
	3а 2024 г.	38 450	-	607 460	(603 195)	-	-	(5 206)	-	37 509	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	557	-	10 206	(10 108)	-	-	-	-	655	-
	3а 2024 г.	628	-	14 027	(14 098)	-	-	-	-	557	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	76 246	-	61 562	10 328	(67 834)	(438)	-	-	79 864	-
	3а 2024 г.	114 736	-	57 337	1 197	(95 786)	(1 238)	-	-	76 246	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 543	-	1 738	-	(5 278)	-	-	-	3 003	-
	3а 2024 г.	16 686	-	4 628	-	(14 770)	(1)	-	-	6 543	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	61 350	-	68 144	-	(59 189)	(438)	-	-	69 867	-
	3а 2024 г.	84 884	-	54 392	-	(76 716)	(1 210)	-	-	61 350	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 533	-	(8 799)	10 328	(1 739)	-	-	-	2 323	-
	3а 2024 г.	2 226	-	735	1 197	(1 598)	(27)	-	-	2 533	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 504	-	(2 504)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 928	-	-	-	(987)	-	-	-	1 941	-
	3а 2024 г.	5 033	-	-	-	(2 105)	-	-	-	2 928	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	23	-	4	-	(1)	-	-	-	26	-
	3а 2024 г.	27	-	5	-	(9)	-	-	-	23	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2 869	-	475	-	(640)	-	-	-	2 704	-
	3а 2024 г.	3 376	-	81	-	(588)	-	-	-	2 869	-
Итого	3а 2025 г.	76 246	-	61 562	10 328	(67 834)	(438)	-	X	79 864	-
	3а 2024 г.	114 736	-	57 337	1 197	(95 786)	(1 238)	-	X	76 246	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	69 809	37 914	-	(8 436)	(4)	-	99 283
	3а 2024 г.	91 784	18 529	12	(40 504)	(12)	-	69 809
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	290	8 851	-	(950)	-	-	8 191
	3а 2024 г.	314	278	12	(314)	-	-	290
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 894	4 203	-	(3 732)	(4)	-	4 361
	3а 2024 г.	3 229	3 878	-	(3 201)	(12)	-	3 894
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	376	522	-	(140)	-	-	758
	3а 2024 г.	739	125	-	(488)	-	-	376
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	14 000	21 000	-	-	-	-	35 000
	3а 2024 г.	50 000	-	-	(36 000)	-	-	14 000
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	45 800	2 800	-	-	-	-	48 600
	3а 2024 г.	32 800	13 000	-	-	-	-	45 800
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	553	233	-	-	-	-	786
	3а 2024 г.	438	380	-	(265)	-	-	553
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	250	19	-	(2)	-	-	267
	3а 2024 г.	212	54	-	(16)	-	-	250
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 743	-	-	(3 610)	-	-	133
	3а 2024 г.	2 987	756	-	-	-	-	3 743
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	893	283	-	-	-	-	1 176
	3а 2024 г.	839	54	-	-	-	-	893
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	10	3	-	(2)	-	-	11
	3а 2024 г.	226	4	-	(220)	-	-	10
Итого	3а 2025 г.	69 809	37 914	-	(8 436)	(4)	X	99 283
	3а 2024 г.	91 784	18 529	12	(40 504)	(12)	X	69 809

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
	-	-	-
	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 409	5 977	5 335	12	4 039
	3а 2024 г.	-	8 016	4 204	403	3 409
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 409	5 977	5 335	12	4 039
	3а 2024 г.	-	8 016	4 204	403	3 409

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	11 036	7 941	7 229
в том числе:			
Банковская гарантия	11 036	7 941	7 229
Выданные - всего	25 546	25 833	45 550
в том числе:			
Залог имущества	23 782	23 782	43 347
Гарантийный взнос	1 415	1 915	1 915
Обеспечение муниципальных контрактов	349	136	288

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	662 814	617 694
Затраты на оплату труда	60 554	53 814
Отчисления на социальные нужды	14 027	11 142
Амортизация	3 110	2 163
Прочие затраты	25 395	22 243
Итого по элементам	765 900	707 056
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(102)	70
Итого расходы по обычным видам деятельности	765 798	707 126

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.	-	-	-	-