

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

Общества с ограниченной ответственностью «Лоза»

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью, годовой бухгалтерской отчетности (далее - бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лоза» (далее - Общество) за 2025 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Лоза»

ИНН/КПП: 2315989590/230101001

КПП в качестве крупнейшего налогоплательщика с 05.12.2025 г.: 783450001

Дата государственной регистрации: 15.06.2016 г.

Юридический адрес: 353407, Краснодарский край, Анапский р-н, Сукко с, Киблерова ул, дом № 2.

Фактический адрес: 353407, Краснодарский край, Анапский р-н, Сукко с, Киблерова ул, дом № 2.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 11.02 Производство вина из винограда

Лицензии:

Лицензия на производство вина № 23ПВН0014293 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0010202 от 31.03.2022 г.

Лицензия на производство плодовых сброженных материалов № 23ППП0014288 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ППП0010588 от 11.04.2023 г.

Лицензия на производство вина (ЗГУ) № 23ПВН0014290 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0010203 от 31.03.2022 г.

Лицензия на производство вино наливом (виноматериалов) № 23ПВН0014294 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0010589 от 11.04.2023 г.

Лицензия на производство винные напитки № 23ПВН0014287 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0010590 от 12.04.2023 г.

Лицензия на производство плодовые алкогольные напитки № 23ПВН0014291 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0010591 от 31.03.2022 г.

Лицензия на производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (игристые вина) № 23ПВН0014289 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПВН0011356 от 12.04.2023 г.

Лицензия на производство, хранение и поставку произведенной алкогольной продукции (спиртные напитки – ликероводочные изделия (настойка горькая), слабоалкогольные напитки, коньяк, ром, кальвадос, джин, водка, ликероводочные изделия (аперитив)) № 23ПСН0014439 от 05.06.2025 г. выдана взамен № 23ПСН0014292 от 24.04.2025 г. выдана взамен № 23ПСН0013799 от 03.10.2024 г. выдана взамен № 23ПСН0012346 от 21.04.2023 г.

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2022 г: 10 000 000 (Десять миллионов) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Решением единственного участника №2 от 21.02.2023 г, размер уставного капитала увеличен до 80 000 000 (Восьмидесяти миллионов) рублей. Дополнительный взнос оплачен полностью.

Открытые расчетные счета в рублях:

40702810426000011479 БИК 040349556 ЮЖНЫЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" Г. КРАСНОДАР

40702810030000015094 БИК 040349602 КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ Н8619 ПАО СБЕРБАНК Г. КРАСНОДАР

40702810805300001819 БИК 044525411 БАНК ВТБ (ПАО) «Центральный» Г. Москва

40702810500009073770 БИК 044525411 БАНК ВТБ (ПАО) «Центральный» Г. Москва
40702810003000002670 БИК 040349536 АО «Российский Сельскохозяйственный банк» Г. Краснодар
Инвентаризация имущества и обязательств

Согласно приказам исполнительного директора № 102 от 26.11.2025 г. (виноматериалы), № 110 от 22.12.2025 г. (готовая продукция), № 94 от 10.11.2025 г. (товарно-материальные ценности), № 103 от 26.11.2025 г. (спирт), № 95 от 12.11.2025 г. (основные средства), в срок с 12.11.2025 по 31.12.2025 г. проведена годовая инвентаризация материально производственных запасов, основных средств и расчётов с дебиторами/кредиторами по состоянию на 31.12.2025 г.

1.2. ФИЛИАЛЫ (СТРУКТУРНЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ ОРГАНИЗАЦИИ)

Общество с ограниченной ответственностью «Лоза» не имеет филиалов, структурных подразделений.

1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОРГАНИЗАЦИИ

С 17.01.2019 полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации – ПАО «Абрау-Дюрсо» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» от 17.01.2019 (Генеральным директором ПАО «Абрау-Дюрсо» является Зарицкая Елена Александровна).

20.12.2021 г., заключен новый договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» - переданы управляющей организации – ПАО «Абрау-Дюрсо», на период с 17.01.2022 по 16.01.2023.

09.01.2023 г., заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» - переданы управляющей организации – ПАО «Абрау-Дюрсо», на период с 17.01.2023 по 16.01.2024.

26.12.2023 г., заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» - переданы управляющей организации – ПАО «Абрау-Дюрсо», на период с 17.01.2024 по 16.01.2026.

19.12.2025 г., заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Лоза» - переданы управляющей организации – ПАО «Абрау-Дюрсо», на период с 17.01.2026 по 16.01.2028.

1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

Среднесписочная численность за 2024 год составила 108 человек.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 122 человека.

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------------|--------------------------|---|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость после перехода на ФСБУ 14/22 | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | за 2025 г. | 10 918 | (2 949) | - | 500 | (127) | - | (3 104) | - | - | - | 11 291 | (6 053) |
| | за 2024 г. | 2 243 | (1 998) | 12 196 | 965 | (2 243) | 2 054 | (3 005) | - | - | - | 10 918 | (2 949) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | за 2025 г. | 10 918 | (2 949) | - | 500 | (127) | - | (3 104) | - | - | - | 11 291 | (6 053) |
| | за 2024 г. | 2 243 | (1 998) | 12 196 | 965 | (2 243) | 2 054 | (3 005) | - | - | - | 10 918 | (2 949) |

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 | 5 238 | 7 969 | 10 071 |
| в том числе: | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5 238 | 7 969 | 10 071 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | Пересмотр элементов амортизации | На конец периода | |
|---|------------|----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------------|
| | | первоначальная | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | | первоначальная | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная | накопленная амортизация | | первоначальная | накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2025 г. | 701 595 | (342 716) | 93 577 | (21 212) | 16 657 | (71 602) | - | - | - | 773 960 | (397 661) |
| | за 2024 г. | 651 030 | (277 245) | 55 972 | (5 407) | 4 435 | (61 330) | - | - | (8 575) | 701 595 | (342 715) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Офисное оборудование | за 2025 г. | 1 068 | (511) | 1 476 | - | - | (262) | - | - | - | 2 544 | (773) |
| | за 2024 г. | 619 | (426) | 449 | - | - | (50) | - | - | (35) | 1 068 | (511) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2025 г. | 452 929 | (253 185) | 60 441 | (21 050) | 16 530 | (53 830) | - | - | - | 492 320 | (290 485) |
| | за 2024 г. | 404 422 | (202 180) | 53 729 | (5 222) | 4 250 | (48 371) | - | - | (6 884) | 452 929 | (253 185) |
| Земельные участки | за 2025 г. | 2 075 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 075 | - |
| | за 2024 г. | 2 075 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 075 | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | за 2025 г. | 896 | (637) | 106 | - | - | (103) | - | - | - | 1 002 | (740) |
| | за 2024 г. | 896 | (539) | - | - | - | (29) | - | - | (69) | 896 | (637) |
| Здания | за 2025 г. | 164 109 | (52 938) | 21 340 | - | - | (8 691) | - | - | - | 185 449 | (61 629) |
| | за 2024 г. | 164 109 | (45 126) | - | - | - | (7 812) | - | - | - | 164 109 | (52 938) |
| Сооружения | за 2025 г. | 63 968 | (27 869) | 2 452 | - | - | (6 366) | - | - | - | 66 420 | (34 235) |
| | за 2024 г. | 62 291 | (23 281) | 1 677 | - | - | (3 112) | - | - | (1 476) | 63 968 | (27 869) |
| Транспортные средства | за 2025 г. | 6 233 | (3 632) | 5 026 | (162) | 127 | (1 088) | - | - | - | 11 097 | (4 593) |
| | за 2024 г. | 6 233 | (3 035) | - | - | - | (558) | - | - | (38) | 6 233 | (3 632) |
| Другие виды основных средств | за 2025 г. | 6 504 | (3 561) | 2 600 | - | - | (1 081) | - | - | - | 9 104 | (4 642) |
| | за 2024 г. | 6 689 | (2 448) | - | (185) | 185 | (1 225) | - | - | (72) | 6 504 | (3 561) |
| Права пользования активами (земельные участки) | за 2025 г. | 3 813 | (383) | 136 | - | - | (181) | - | - | - | 3 949 | (564) |
| | за 2024 г. | 3 696 | (210) | 117 | - | - | (173) | - | - | - | 3 813 | (383) |

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 | 374 224 | 356 805 | 338 014 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 2 075 | 2 075 | 2 075 |

Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | На конец периода |
|--|------------|----------------|---------------------|---------|---------------------|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано | перевод в материалы | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | за 2024 г. | 56 305 | 55 901 | (2 736) | (1 418) | (57 363) | 50 689 |
| | за 2025 г. | 47 078 | 55 316 | (138) | - | (93 441) | 8 815 |

В целях сопоставимости данных строки 1150 "Основные средства" исправлены данные на начало года 2025. В 2024 году в незавершенные капитальные вложения вошли данные сч. 10.08 (материалы для строительства и модернизации основных средств), которые входят в строку 1190 "Прочие внеоборотные активы" в сумме 3 611 тыс. руб.

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 3 386 | 3 430 | 3 486 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 1 | 3 | 1 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | - | - | - |
| | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Инвентарный номер | Код | за 2025 г. | за 2024 г. |
|--|-------------------|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | 5260 | 36 829 | 12 515 |
| в том числе: | | | | |
| Емкость вертикальная V-20 м3 | 000000029 | | 55 | - |
| Сепаратор освещения вина | 000000035 | | 12 | - |
| Автоматическая система микрофилтрации вина Oenoflow | 000000039 | | - | 121 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали купажер (Емкость Невия) | 000000042 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 15 м3 | 000000043 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 15 м3 | 000000044 | | - | 249 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 15 м3 | 000000045 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 15 м3 | 000000046 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 15 м3 | 000000048 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 20 м3 | 000000051 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 20 м3 | 000000054 | | 55 | - |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали 20 м3 | 000000058 | | 55 | - |
| Емкость для хранения вина 25м3 | 000000085 | | 55 | - |
| Емкость для хранения вина 25м3 | 000000093 | | 55 | - |
| Емкость для хранения вина 25м3 | 000000094 | | 55 | - |
| Емкость для хранения вина 25м3 | 000000095 | | 55 | - |
| Емкость для хранения вина 25м3 | 000000096 | | 55 | - |
| Сооружение канализационные сети, протяженность 490,4 м, | 000000135 | | 207 | - |
| Холодильная установка для гликолиевого раствора 514200 кКал/ч | 000000154 | | - | 502 |
| Здание приемки винограда 738,7 м2 | 000000156 | | 21 340 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000158 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000159 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000160 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000161 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000162 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000163 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000164 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000165 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000166 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000167 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000168 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000169 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000170 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000171 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000172 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000173 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000174 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000175 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000176 | | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000177 | | 55 | - |

| | | | |
|--|-----------|-------|-------|
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000178 | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000179 | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000182 | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000183 | 55 | - |
| Емкость горизонтальная тип РГ (биметаллическая) | 000000184 | 55 | - |
| Моноблок розлива игристых вин Gold S | 000000188 | - | 31 |
| Сатуратор C2-6 | 000000193 | 130 | - |
| Винопровод 170 м., с панелью обслуживания на линии розлива | 000000236 | - | 491 |
| Компрессор GA55VSD+FF A 13 | 000000269 | 393 | - |
| Теплотрасса | 000000290 | - | 545 |
| Система помарочного учета ФСМ | 000000371 | 41 | - |
| Трубопровод 130 м | 000000376 | 161 | - |
| Ротационный ферментатор V=35м3мод «Виниматик» 5 | 000000389 | 14 | - |
| Фильтр пластинчат.600*600 мм (S-80) (жидкостный) | 000000391 | 55 | - |
| Ливневая канализация | 000000399 | 404 | - |
| Комплект д/генерации азота:генератор азота S10LP+компрессор Fini+осушитель Omi+4 фильтра | 000000421 | 393 | - |
| Автомат насадки и обкатки полиламинатного колпачка TECHNOVIN. 12 | 000000438 | - | 214 |
| Укупорочный автомат BERTOLASO. 5 | 000000440 | - | 381 |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY. производитель-фирмы "АЛЬФА-ЛАВАЛЬ" Герм.,№160001 | 000000441 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY. производитель-фирмы "АЛЬФА-ЛАВАЛЬ" Герм.,№160002 | 000000442 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY. производитель-фирмы "АЛЬФА-ЛАВАЛЬ" Герм.,№160003 | 000000443 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY. производитель-фирмы "АЛЬФА-ЛАВАЛЬ" Герм.,№160004 | 000000444 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY. производитель-фирмы "АЛЬФА-ЛАВАЛЬ" Герм.,№160005 | 000000445 | 55 | - |
| Оборуд. для произв. подакциз.тов. (линия розлива тих.вин 6000 бут.час) | 000000493 | - | 214 |
| Коркоукупорочная машина "Коркматик" зав.№МЕ000009SP с Ориентатором пробки CAMES | 000000494 | - | 197 |
| Локально-вычислительная сеть (оптоволоконная) | 000000503 | 122 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 432 | 000000524 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 423 | 000000525 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 424 | 000000526 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 425 | 000000527 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 426 | 000000528 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 427 | 000000529 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 421 | 000000530 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 422 | 000000531 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 428 | 000000532 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 429 | 000000533 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 430 | 000000534 | 55 | - |
| Емкость технологическая вертикальная TS-DY № 431 | 000000535 | 55 | - |
| Магистральный трубовод системы подачи холодной воды 12 емкостей | 000000771 | - | 318 |
| Автоматизированная система мойки ёмкостей CIP (трубные магистралы, насосы,моющие головки, | 000000772 | 99 | 5 000 |
| Автоматизированная система мойки CIP в цехе розлива (трубные магистралы, ПУ, теплообменник) | 000000773 | 433 | - |
| Аппарат для этик.бутылок Mondial (зав.№ m.01259) | 000000774 | - | 160 |
| Линия охлаждения для акратофоров 900 дал (20 шт) | 000000795 | 145 | 132 |
| АЛКО-1М-32-Н ДСА система измерительная* на сувенирную линию | 000000814 | - | 85 |
| Магистральный трубопровод охлаждения емкостей | 000000842 | 1 072 | 83 |
| Установка экстракции и получения ароматных спиртов АЛАМБИК CV 100.01 | 000000854 | 107 | 2 393 |

| | | | | |
|---|-----------|------|-------|-----|
| Пастеризатор STERIDRINK "ALFALAVAL Lund" 1994г | 000000860 | | - | 303 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №20) 1981г.Рузаевский завод "Химмаш", | 000000862 | | 41 | 73 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №21) | 000000863 | | 41 | 73 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №23) | 000000864 | | 41 | 73 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №46) | 000000865 | | 41 | 73 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №47) | 000000866 | | 41 | 73 |
| Емкость вертикальная из нержавеющей стали V25м3 d=2,65м (зав. №48) | 000000867 | | 41 | 73 |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2045) 1983г. | 000000868 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2064) 1983г. | 000000869 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2066) 1983г. | 000000870 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2071) 1983г. | 000000871 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2073) 1983г. | 000000872 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2074) 1983г. | 000000873 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2075) 1983г. | 000000874 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2077) 1983г. | 000000875 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2078) 1983г. | 000000876 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2079) 1983г. | 000000877 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2080) 1983г. | 000000878 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2081) 1983г. | 000000879 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2082) 1983г. | 000000880 | | 470 | - |
| Акраторфор (сосуд работающий под давлением) V25м3 d=2,65м (зав. №2083) 1983г. | 000000881 | | 470 | - |
| Холодильная установка для охлаждения крепких напитков | 000000895 | | - | 322 |
| Аппаратный комплекс по контролю и поддержанию температуры акратафоров и емкостей | 000000897 | | 1 360 | - |
| Трубопровод подачи игристого вина в цех сувенирного розлива | 000000899 | | 462 | 336 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | - | - |

3.4. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|---|----------------------|
| | | | | | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | | | |
| | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | за 2025 г. | 540 690 | (1 933) | 538 757 | 5 312 566 | (5 394 959) | 1 827 | (5 074) | 458 297 | (5 180) | 453 117 |
| | за 2024 г. | 431 603 | (384) | 431 219 | 4 976 467 | (4 867 380) | 121 | (1 670) | 540 690 | (1 933) | 538 757 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | за 2025 г. | 299 553 | (1 933) | 297 620 | 1 342 648 | (1 353 041) | 1 827 | (5 074) | 289 160 | (5 180) | 283 980 |
| | за 2024 г. | 172 186 | (384) | 171 802 | 1 349 572 | (1 222 205) | 121 | (1 670) | 299 553 | (1 933) | 297 620 |
| Готовая продукция | за 2025 г. | 98 306 | - | 98 306 | 1 546 698 | (1 633 159) | - | - | 11 845 | - | 11 845 |
| | за 2024 г. | 57 204 | - | 57 204 | 1 447 319 | (1 406 217) | - | - | 98 306 | - | 98 306 |
| Товары для перепродажи | за 2025 г. | - | - | - | 6 445 | (6 445) | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | за 2025 г. | 142 831 | - | 142 831 | 2 416 775 | (2 402 314) | - | - | 157 292 | - | 157 292 |
| | за 2024 г. | 202 213 | - | 202 213 | 2 179 576 | (2 238 958) | - | - | 142 831 | - | 142 831 |
| Прочие запасы и затраты | за 2025 г. | - | - | - | 18 715 | (18 715) | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | 26 715 | (26 715) | - | - | - | - | - |

На 31 декабря 2025 года Общество не имеет запасов, переданных в залог.

Информация о резерве под снижение стоимости материальных ценностей

| Номенклатура | Сумма резерва, руб. | |
|---|---------------------|---------|
| | 2024г. | 2025г. |
| АПН "Вкус Земляника" SN737899 | 40 515 | - |
| АПН "Пино - Нуар" | - | 67 191 |
| АПН "тип Белое вино Шардоне" 5.84574 | - | 47 235 |
| Ароматизатор жидкий "Кокос SC010475" | - | 11 864 |
| Ароматизатор пищевой натуральный жидкий "Вино Каберне" SC625210 | - | 11 748 |
| Ароматизатор пищевой натуральный жидкий "Вкус Бузина" SC426339 | - | 3 519 |
| Бутылка креп. алкоголь "7 овощей"/"7 злаков" 0,7 // бесцв. А 396 Пк-28-700 Домашняя | - | 270 972 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Бутылка креп. алкоголь Ром "Данса дэль Фуэго Бланко" 0,7 // Пи-29-700 | - | 21 561 |
| Бутылка тихое вино Купаж Абрау 0,75 // П-29-А5-750-Бордо-3 зеленая | - | 255 945 |
| Бутылка тихое вино Русская лоза 0,75 // оливковая "Conica light" 750 мл. | - | 24 165 |
| Гофрокороб 7 Трав Джин | - | 174 743 |
| Гофрокороб DANZA DEL FUEGO | - | 54 546 |
| Гофрокороб Абрау Микс | - | 3 159 |
| Гофроящик 242*242*363 / 1,5 л. | - | 4 230 |
| Гофроящик 6 х 0,75л (Русская Лоза) НД | 197 159 | - |
| Гофроящик Абрау 6 х 0,75л (Тихое) | 122 576 | - |
| Гофроящик Бордо 6*0,75л | 54 000 | - |
| Гофроящик Бургундия 6*0,75л | 51 991 | - |
| Гофроящик РУССКАЯ ЛОЗА игристое 6 х 0,75л | 24 871 | - |
| Гофроящик РШ 261*174*323 | 29 932 | 29 932 |
| Гофроящик СИДР 0,375л (А5/2985/Сидр 0,375) | 23 961 | 23 961 |
| Гофроящик СПУМАНТЕ 6*0,75л. | - | 4 514 |
| Доп. этикетка Danza del Fuego_Rom Blanco_700 ml | - | 4 079 |
| Капсула декор. игристое вино Абрау Дюрсо 0,75//34,5*133, черный, с отр.лент. | - | 21 404 |
| Капсула креп. алкоголь 7 овощей/7 злаков 0,5/0,7//29,2*45, черный/серебро | - | 23 399 |
| Капсула креп. алкоголь Ром Данса дэль Фуэго Бланко 0,7//PVC3 А 30*35, диск с отрыв.лент, прозрачный | - | 766 |
| Капсула ПАН/САН/безалк. напиток Абрау Лайт белый полусладкий 0,75//34,5*128, фиолетовый медальон | - | 148 716 |
| Капсула Спуманте 0,75//34,5*80, золото | - | 24 082 |
| Капсула шамп. 34,3*97 РУССКАЯ ЛОЗА | 22 740 | - |
| Кольеретка "Abrau Vinonade Беллини" 0,375л. | - | 1 129 |
| Кольеретка "Abrau Vinonade Кокос и Виноград" 0,375л./Акция подарок/ | - | 184 |
| Кольеретка "Российское шампанское" 0,75л | 41 635 | 41 635 |
| Кольеретка "Сидр газированный полусухой Абрау яблочный" 0,375л | 252 | 252 |
| Кольеретка "Сидр газированный полусухой Абрау яблочный" 0,75л | - | 1 740 |
| Кольеретка "Сидр газированный сладкий Абрау яблочный" 0,375л | 516 | 516 |
| Кольеретка "Сидр газированный сладкий Абрау яблочный" 0,75л | - | 25 839 |
| Кольеретка Danza del Fuego_Rom Blanco_700 ml | - | 8 499 |
| Кольеретка Абрау Спуманте П/Сухое 0,75л. | - | 8 111 |
| Кольеретка Абрау Спуманте Розе 0,75л. | - | 10 692 |
| Кольеретка РУССКАЯ ЛОЗА игристое 0,75л | 10 877 | - |
| Кольеретка Сидр Абрау Лайт Шеки п/сл белый 0,75л. | - | 64 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Ананас и Виноград" 0,375л. | - | 6 381 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Апероль Спритц" 0,375л. | - | 8 375 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Беллини" 0,375л. | - | 1 081 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Кокос и Виноград" 0,375л. | - | 4 167 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Манго и Виноград" 0,375л. | - | 1 628 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Манго и Виноград" 0,375л. / ЧЕСТНЫЙ ЗНАК | - | 12 849 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Пино Нуар" 0,375л. | - | 2 988 |

| | | |
|--|---------|--------|
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Траминер" 0,375л. | - | 1 782 |
| Контрэтикетка "Abrau Vinonade Черешня и Виноград" 0,375л. | - | 2 025 |
| Контрэтикетка "Российское шампанское" п/сладкое белое 0,75л | 13 850 | 13 850 |
| Контрэтикетка "Русское игристое" Брют белое 0,2л. | - | 6 132 |
| Контрэтикетка "Русское игристое" п/сладкое белое 0,2л. | - | 2 469 |
| Контрэтикетка "Сидр газированный полусухой Абрау яблочный" 0,75 л | - | 2 944 |
| Контрэтикетка "Сидр газированный сладкий Абрау яблочный" 0,75 л | - | 47 971 |
| Контрэтикетка 7 Трав Джин 0,5л, | - | 1 314 |
| Контрэтикетка Danza del Fuego_Rom Blanco_700 ml | - | 13 925 |
| Контрэтикетка Junior Золотое 0,75л. | - | 418 |
| Контрэтикетка Junior Розовое 0,75л. | - | 1 718 |
| Контрэтикетка Абрау Спуманте Брют 0,75л. | - | 480 |
| Контрэтикетка Абрау Спуманте П/ Сухое 0,75л. | - | 6 594 |
| Контрэтикетка Абрау Спуманте Розе 0,75л. | - | 88 423 |
| Контрэтикетка Абрау Эстейтс белое_2021 | 6 987 | - |
| Контрэтикетка Абрау Эстейтс красное_2021 | 18 485 | - |
| Контрэтикетка Аперитив Абрау Микс | - | 4 668 |
| Контрэтикетка вино полусладкое белое "Русская Лоза" 0,75л НД | 116 004 | - |
| Контрэтикетка вино полусладкое красное "Русская Лоза" 0,75л НД | 3 417 | - |
| Контрэтикетка Вино полусладкое белое "Купаж Абрау" 0,75л. спирт 11% | - | 5 302 |
| Контрэтикетка Вино полусладкое белое "Купаж белый Абрау" НД | 52 438 | - |
| Контрэтикетка Вино полусладкое красное "Купаж Абрау" 0,75л. спирт 11% | - | 611 |
| Контрэтикетка Вино полусладкое красное "Купаж красный Абрау" НД | 58 745 | - |
| Контрэтикетка Вино сухое белое "Купаж Абрау" 0,75л. спирт 11% | - | 801 |
| Контрэтикетка Вино сухое белое "Купаж светлый Абрау" НД | 67 496 | - |
| Контрэтикетка Вино сухое красное "Купаж Абрау" 0,75л. спирт 11% | - | 973 |
| Контрэтикетка Вино сухое красное "Купаж темный Абрау" НД | 12 013 | - |
| Контрэтикетка вино сухое красное "Русская Лоза" 0,75л НД | 6 243 | - |
| Контрэтикетка Водка Особая 7 ЗЛАКОВ 0,5 л. 52x63,5 мм | - | 650 |
| Контрэтикетка ДЖИН Хамелеон 0,5 60*65мм | - | 24 778 |
| Контрэтикетка ДЖИН Хамелеон 0,7 60*65мм | - | 61 100 |
| Контрэтикетка ИВ Брют белое "Абрау-Дюрсо" 0,75л. / Коллекция | - | 4 820 |
| Контрэтикетка ИВ п/сладкое белое "Абрау-Дюрсо" 0,75л./ Коллекция | - | 193 |
| Контрэтикетка Настойка 7 овощей 0,7л, | - | 11 662 |
| Контрэтикетка Настойка 7 овощей 1,5л, | - | 7 789 |
| Контрэтикетка плодовой алкогольный напиток красный полусладкий "Абрау Лайт" 0,75 СВЕТ. | - | 2 774 |
| Контрэтикетка плодовой безалкогольный напиток "Абрау Лайт" КРАСНЫЙ полусладкий 0,75л СВЕТ, | - | 25 235 |
| Контрэтикетка РУССКАЯ ЛОЗА игристое 0,75л | 7 181 | - |
| Контрэтикетка Сидр белый полусладкий "Абрау Лайт" 0,75 | - | 3 914 |
| Контрэтикетка Сидр фруктовый белый полусладкий "Абрау Лайт ИСКРИСТЫЙ " 0,75 | - | 701 |
| Контрэтикетка Сидр фруктовый розовый полусладкий "Абрау Лайт ИСКРИСТЫЙ " 0,75 | - | 2 310 |

| | | |
|--|--------|---------|
| Мюзле Н38 из оцинкованной проволоки с лак/покрытием "золото" с плакеткой из жести "Русская Лоза Игр" | 20 648 | 20 648 |
| Оболочки декор.из МК для шампан и игрист.вин, 34*117 мм, черн.цвета "Абрау-Дюрсо, 1870"с алюм.лентой | 22 823 | 22 823 |
| Пробка (Колпачок алюм) винонад/тоник 0,375//28*17 с пласт. кольцом золотой | - | 26 125 |
| Пробка (кроненпробка) сидр 0,75//29мм черный | - | 216 357 |
| Пробка корковая креп. алкоголь 7 овощей/7 злаков 0,5/0,7//27*9*19,5 с пластиковым верхом черный | - | 150 949 |
| Пробка полимерная Абрау Микс 0,7//28,8*13,5*19,5-02 | - | 316 200 |
| Пробка полимерная креп. алкоголь 7 овощей/7 злаков 0,5/0,7//29*13,1*19,5 с деревян верхом коричневый | - | 760 806 |
| Пробка полимерная креп. алкоголь 7 овощей/7 злаков 0,5/0,7//28,6*13,2*18,7 с дер. верхом коричневый | - | 156 402 |
| Пробка полимерная креп. алкоголь Ром Данса дэль Фуэго Бланко 0,7//28,8*13,5*19,5 с мет. верх беж/зол | - | 3 234 |
| ПЭТ КЕГ 30л. фитинг "А" | - | 18 897 |
| Решетка 1,5л | - | 157 |
| Решетка - 7 ОВОЩЕЙ 0,5л | - | 75 |
| Решетка - 7 ОВОЩЕЙ 1,5л | 150 | 150 |
| Решетка - 7 трав Джин 0,5л | - | 76 545 |
| Решетка Абрау Тихое Вино к г/я (купаж) | - | 15 352 |
| Решетка в сборе Сидр 0,375*6 | - | 81 480 |
| Решетка Тихое вино,0,7*6 (П-образная)(Рус.Лоза) | 3 293 | 3 293 |
| Сетка защитная для бутылок | 2 000 | - |
| Стикер "Сидр полусухой 0,375л." | 9 067 | 9 067 |
| Стикер "Сидр полусухой 0,75л." | 16 975 | 16 975 |
| Стикер "Сидр штрих-код 0,375л." | 9 293 | 9 293 |
| Стикер "Сидр штрих-код 0,75л." | 17 500 | 17 500 |
| Стикер 29*12 (ГОСТ) | 17 830 | 9 898 |
| Стикер Абрау Лайт "Свегитса в темноте" (диаметр 24,5 мм) | - | 903 |
| Стикер Абрау Лайт 10*29 (не вино) | 55 671 | 55 671 |
| Стикер ДатаМатрикс (нумерация 000000000000001-0000000001020000) | 45 415 | 45 415 |
| Стикер ДатаМатрикс (нумерация 000001-918000) | - | 17 505 |
| Стикер для Азербайджана 7 овощей | - | 1 500 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Виноград со вкусом ананаса и винограда | - | 7 833 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Виноград со вкусом каберне | - | 7 833 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Виноград со вкусом кокоса и каберне | - | 7 833 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Виноград со вкусом манго и виноград | - | 7 833 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Виноград со вкусом черешня и виноград | - | 7 833 |
| Стикер для Азербайджана Абрау Лайт утонченный белый 0,75л | 6 617 | 6 617 |
| Стикер для Сербии Абрау Лайт красное полусладкое | - | 8 712 |
| Стикер изготовитель ООО "Лоза" | 16 825 | 16 825 |
| Стикер Полусладкое Казахстан | - | 25 669 |
| Сусло виноградное концентрированное белое | - | 14 467 |
| Сусло виноградное концентрированное красное | - | 32 274 |
| Т/У колпачок из пленки ПВХ "Русская Лоза" 28*60 золото | - | 217 396 |
| Т/У колпачок из пленки ПВХ "Русская Лоза" 28*60 черный | - | 273 874 |

| | | |
|--|---------|---------|
| Честный знак 20*20 Стикер (круг) Винонад Апероль Спритц | - | 2 000 |
| Честный знак 20*20 Стикер (круг) Винонад Беллини | - | 463 |
| Честный знак 20*20 Стикер (круг) Винонад Кокос и Виноград | - | 479 |
| Честный знак 20*20 Стикер (круг) Винонад Кокос и Виноград ГРУПП,УП. | - | 66 |
| Честный знак 20*20 Стикер (круг) Винонад Черешня и Виноград ГРУПП,УП, | - | 99 |
| Честный знак Стикер Сидр п/сл Абрау Лайт Белый Искристый 0,75л. | - | 109 |
| Честный знак Стикер Сидр п/сл Абрау Лайт Розовый Искристый 0,75л. | - | 583 |
| Эковин АМ | 6 585 | 6 585 |
| Эковин ФМ | 14 907 | 14 907 |
| Этикетка Водка Особая 7 ЗЛАКОВ 114,6 x 84 мм | - | 10 720 |
| Этикетка напиток безалкогольный сильногазированный "Abrau ИНДИАН ТОНИК" 0,375л. | 79 324 | - |
| Этикетка "Abrau Vinopade Беллини" 0,375л. | - | 2 275 |
| Этикетка "Российское шампанское" п/сладкое 0,75л | 44 014 | 44 014 |
| Этикетка "Сидр газированный полусухой Абрау яблочный" 0,375л | 1 061 | 1 061 |
| Этикетка "Сидр газированный полусухой Абрау яблочный" 0,75л | - | 4 943 |
| Этикетка "Сидр газированный сладкий Абрау яблочный" 0,375л | 861 | 861 |
| Этикетка "Сидр газированный сладкий Абрау яблочный" 0,75л | - | 92 867 |
| Этикетка 7 Трав Джин 0,5л | - | 199 265 |
| Этикетка 7 Трав Джин 0,7л | - | 2 309 |
| Этикетка Danza del Fuego_Rom Blanco_700 ml | - | 76 951 |
| Этикетка Абрау Спуманте Брют 0,75л. | - | 195 |
| Этикетка Абрау Спуманте П/Сухое 0,75л. | - | 11 326 |
| Этикетка Абрау Спуманте Розе 0,75л. | - | 14 942 |
| Этикетка Абрау Эстейтс белое_2021 | 16 108 | - |
| Этикетка Абрау Эстейтс красное_2021 | 39 892 | - |
| Этикетка вино полусладкое белое "Русская Лоза" 0,75л НД | 453 953 | - |
| Этикетка вино полусладкое красное "Русская Лоза" 0,75л НД | 1 389 | - |
| Этикетка вино сухое красное "Русская Лоза" 0,75л НД | 28 492 | - |
| Этикетка вино полусладкое красное "Купаж Абрау" 0,75л. | - | 2 510 |
| Этикетка Вино полусладкое белое "Купаж белый Абрау" НД | - | 28 463 |
| Этикетка вино сухое белое "Купаж Абрау" 0,75л. | - | 1 185 |
| Этикетка вино сухое красное "Купаж Абрау" 0,75л. | - | 3 430 |
| Этикетка плодовой алкогольный напиток красный полусладкий "Абрау Лайт" 0,75л СВЕТ. | - | 4 650 |
| Этикетка РУССКАЯ ЛОЗА игристое 0,75л | 16 671 | - |
| Этикетка Сидр фруктовый белый полусладкий "Абрау Лайт ИСКРИСТЫЙ" 0,75л | - | 1 587 |
| Этикетка Сидр фруктовый розовый полусладкий "Абрау Лайт ИСКРИСТЫЙ" 0,75л | - | 5 227 |
| Ящик (А5/107/ 7 ОВОЩЕЙ - 1,5 л.) | 1 444 | 1 444 |
| Ящик (А5/2985/ 7 ЗЛАКОВ - 0,5 л.) | - | 19 519 |
| Ящик (А5/2985/ 7 ЗЛАКОВ - 0,7 л.) | - | 29 931 |
| Ящик (А5/2985/ 7 ОВОЩЕЙ - 0,5 л.) | - | 3 938 |
| Ящик (А5/2985/ 7 ОВОЩЕЙ - 0,7 л.) | - | 109 529 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Ящик (А5/2985/Купажи НДС) | - | 77 195 |
| Итого | 1 932 689 | 5 180 038 |

3.5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|--|--|---|---|---|-------------------------------|---|----------|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | | перевод из долго - в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | создание резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | списание за счет резерва сомнительных долгов | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 1 204 334 | (15 543) | 57 989 | - | (781 682) | - | 2 100 | - | - | - | - | - | - | 480 641 | (13 443) |
| | за 2024 г. | 329 932 | (14 516) | 1 015 317 | - | (140 915) | - | 1 602 | - | - | - | - | (2 629) | 1 204 334 | (15 543) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025 г. | 1 166 067 | - | 44 662 | - | (763 248) | - | - | - | - | - | - | - | 447 481 | - | |
| | за 2024 г. | 292 527 | - | 988 858 | - | (115 318) | - | - | - | - | - | - | - | 1 166 067 | - | |
| Авансы выданные | за 2025 г. | 9 038 | - | 6 113 | - | (6 043) | - | - | - | - | - | - | - | 9 108 | - | |
| | за 2024 г. | 18 967 | - | 13 572 | - | (23 501) | - | - | - | - | - | - | - | 9 038 | - | |
| Прочая | за 2025 г. | 29 229 | (15 543) | 7 214 | - | (12 391) | - | 2 100 | - | - | - | - | - | 24 052 | (13 443) | |
| | за 2024 г. | 18 438 | (14 516) | 12 887 | - | (2 096) | - | 1 602 | - | - | - | - | (2 629) | 29 229 | (15 543) | |
| Итого | за 2025 г. | 1 204 334 | (15 543) | 57 989 | - | (781 682) | - | 2 100 | - | X | X | X | - | 480 641 | (13 443) | |
| | за 2024 г. | 329 932 | (14 516) | 1 015 317 | - | (140 915) | - | 1 602 | - | X | X | X | (2 629) | 1 204 334 | (15 543) | |

Кредиторская задолженность, кредиты и займы

Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитов и займов полученных

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------------|------------------------|---|---|-------------|-------------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженно- сть | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженно- сть | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженно- сть | |
| | | | в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списани е на финансо вый результа т | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 10 083 | 740 | - | (646) | - | (6 322) | - | - | 3 855 |
| | за 2024 г. | 22 457 | 776 | - | (650) | - | (12 500) | - | - | 10 083 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | за 2025 г. | 6 322 | - | - | - | - | (6 322) | - | - | - |
| | за 2024 г. | 18 822 | - | - | - | - | (12 500) | - | - | 6 322 |
| займы | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные обязательства по аренде | за 2025 г. | 3 761 | 740 | - | (646) | - | - | - | - | 3 855 |
| | за 2024 г. | 3 635 | 776 | - | (650) | - | - | - | - | 3 761 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 1 456 181 | 1 292 531 | 147 402 | (2 499 957) | - | 6 322 | - | - | 402 479 |
| | за 2024 г. | 466 602 | 2 023 351 | 174 320 | (1 219 267) | (1 324) | 12 500 | - | - | 1 456 181 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2025 г. | 117 030 | 60 164 | 22 | (93 208) | - | - | - | - | 84 008 |
| | за 2024 г. | 125 073 | 106 386 | 34 | (113 150) | (1 312) | - | - | - | 117 030 |
| авансы полученные | за 2025 г. | 53 | 656 | 1 | (53) | - | - | - | - | 657 |
| | за 2024 г. | 524 | - | - | (471) | - | - | - | - | 53 |
| расчеты по налогам и взносам | за 2025 г. | 101 629 | 101 154 | - | (7 153) | - | - | - | - | 195 630 |
| | за 2024 г. | 4 660 | 114 034 | - | (17 052) | (12) | - | - | - | 101 629 |
| кредиты | за 2025 г. | 18 975 | 750 000 | 64 173 | (833 104) | - | 6 322 | - | - | 6 366 |
| | за 2024 г. | 13 030 | 773 472 | 94 158 | (874 185) | - | 12 500 | - | - | 18 975 |
| займы | за 2025 г. | 1 213 044 | 380 500 | 83 205 | (1 565 452) | - | - | - | - | 111 297 |
| | за 2024 г. | 318 858 | 1 028 346 | 80 128 | (214 288) | - | - | - | - | 1 213 044 |
| прочая | за 2025 г. | 5 450 | 57 | 1 | (987) | - | - | - | - | 4 521 |
| | за 2024 г. | 4 458 | 1 114 | - | (122) | - | - | - | - | 5 450 |
| Итого | за 2025 г. | 1 466 264 | 1 293 271 | 147 402 | (2 500 603) | - | X | X | X | 406 334 |
| | за 2024 г. | 489 059 | 2 024 127 | 174 320 | (1 219 917) | (1 324) | X | X | X | 1 466 265 |

3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | 10 741 | 39 564 | (30 642) | (10 411) | 9 253 |
| | За 2024 г. | 7 666 | 26 913 | (21 110) | (2 729) | 10 741 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв вознаграждения по итогам года | За 2025 г. | - | 14 770 | (12 554) | (2 216) | - |
| | За 2024 г. | - | 9 460 | (9 460) | - | - |
| Резерв лицензионные платежи (роялти) ПАО | За 2025 г. | - | 959 | (959) | - | - |
| | За 2024 г. | - | 633 | (633) | - | - |
| Резерв на выплату премии за выслугу лет | За 2025 г. | 1 836 | 2 275 | (1 951) | (324) | 1 836 |
| | За 2024 г. | 1 483 | 1 942 | (1 589) | - | 1 836 |
| Резерв на оплату предстоящих отпусков | За 2025 г. | 8 425 | 8 057 | (10 588) | - | 5 894 |
| | За 2024 г. | 5 670 | 10 209 | (7 454) | - | 8 425 |
| Резерв по потерям виноматериала | За 2025 г. | - | 13 023 | (4 109) | (7 871) | 1 043 |
| | За 2024 г. | 153 | 4 189 | (1 614) | (2 729) | - |
| Резерв на оплату предстоящих расходов на аудит | За 2025 г. | 480 | 480 | (480) | - | 480 |
| | За 2024 г. | 360 | 480 | (360) | - | 480 |

Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 3 065 315 | 3 065 315 | 3 065 315 |
| в том числе: | | | |
| БАНК ВТБ (ПАО) | 29 286 | 29 286 | 29 286 |
| СБЕРБАНК ПАО | 3 036 029 | 3 036 029 | 3 036 029 |

4.2. РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

4.2.1. Затраты на производство

| Наименование показателя | за 2025 г., тыс. руб. | за 2024 г., тыс. руб. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Материальные затраты | 1 326 993 | 1 187 877 |
| Расходы на оплату труда | 73 636 | 67 385 |
| Страховые взносы | 17 263 | 13 532 |
| Амортизация | 67 459 | 60 566 |
| Прочие затраты | 68 462 | 64 830 |
| Итого по элементам | 1 553 813 | 1 394 190 |
| Изменение остатков готовой продукции, незавершенного производства, полуфабрикатов | 72 000 | 18 281 |
| Коммерческие расходы | 18 715 | 26 715 |
| Управленческие расходы | 131 485 | 124 860 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 776 013 | 1 564 046 |