

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.	309	(64)	7	-	-	(65)	-	-	-	-	-	316	(128)
	3а 2024 г.	309	-	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	309	(64)
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	309	(64)	7	-	-	(65)	-	-	-	-	-	316	(128)
	3а 2024 г.	309	-	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	309	(64)
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	187	245	309
в том числе: Лицензии и разрешения	187	245	309
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35	-	(35)	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35	-	(35)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	7	-	-	(7)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	7	-	-	(7)	-	-
	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.	213	(82)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	213	(124)	
	3а 2024 г.	111	(44)	101	-	-	(37)	-	-	-	-	-	213	(82)	
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	213	(82)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	213	(124)	
	3а 2024 г.	111	(44)	101	-	-	(37)	-	-	-	-	-	213	(82)	
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.	210 254	(92 035)	16 546	(46 094)	27 355	(41 652)	-	-	-	180 706	(106 332)
	3а 2024 г.	229 686	(55 679)	20 817	(40 249)	10 120	(46 476)	-	-	-	210 254	(92 035)
в том числе: Нежилые помещения (ППА)	3а 2025 г.	210 254	(92 035)	16 546	(46 094)	27 355	(41 652)	-	-	-	180 706	(106 332)
	3а 2024 г.	229 686	(55 679)	20 817	(40 249)	10 120	(46 476)	-	-	-	210 254	(92 035)

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	74 462	118 349	174 073
в том числе: Нежилые помещения (ППА)	74 374	118 218	174 007
Производственный и хозяйственный инвентарь	88	131	67
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	12 109	-	-	(12 109)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16 365	-	(101)	(16 263)	-	-
в том числе: Нежилые помещения (ППА)	3а 2025 г.	-	-	12 109	-	-	(12 109)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16 263	-	-	(16 263)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	55	-	(55)	-	-	-
Инвентарь и хоз. прин-ти	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	46	-	(46)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
в том числе: Объемные световые буквы GORILKA (п.Гранный, ул.Обкомовская, 2А)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	192 270	-	1 065 056	(1 104 766)	-	-	X	X	152 560	-
	3а 2024 г.	186 246	-	1 077 284	(1 071 260)	-	-	X	X	192 270	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	409	-	4 967	(5 165)	-	-	(15)	-	196	-
	3а 2024 г.	-	-	7 366	(6 955)	-	-	(1)	-	409	-
Товары	3а 2025 г.	191 860	-	1 060 089	(1 099 601)	-	-	15	-	152 364	-
	3а 2024 г.	186 246	-	1 069 918	(1 064 305)	-	-	1	-	191 860	-

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.	1 328	-	4 904	-	(486)	-	-	-	5 746	-
	3а 2024 г.	6 219	-	(4 383)	-	(508)	-	(22)	-	1 328	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	359	-	148	-	(358)	-	-	-	149	-
	3а 2024 г.	226	-	359	-	(226)	-	-	-	359	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	55	-	226	-	(55)	-	-	-	226	-
	3а 2024 г.	-	-	55	-	-	-	(22)	-	55	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	95	-	137	-	(73)	-	-	-	159	-
	3а 2024 г.	159	-	82	-	(145)	-	-	-	95	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	91	-	34	-	-	-	-	-	124	-
	3а 2024 г.	203	-	-	-	(112)	-	-	-	91	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	967	-	-	-	-	-	967	-
	3а 2024 г.	5 630	-	(5 607)	-	(24)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	728	-	3 394	-	-	-	-	-	4 122	-
	3а 2024 г.	-	-	728	-	-	-	-	-	728	-
Итого	3а 2025 г.	1 328	-	4 904	-	(486)	-	-	X	5 746	-
	3а 2024 г.	6 219	-	(4 383)	-	(508)	-	(22)	X	1 328	-

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.	85 418	9 581	-	(52 347)	-	-	42 652
	3а 2024 г.	135 662	13 462	-	(63 706)	-	-	85 418
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	85 418	9 581	-	(52 347)	-	-	42 652
	3а 2024 г.	135 662	13 462	-	(63 706)	-	-	85 418
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	217 682	91 125	-	(141 177)	-	-	167 629
	3а 2024 г.	236 766	147 599	-	(166 683)	-	-	217 682
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	127 730	63 566	-	(127 727)	-	-	63 570
	3а 2024 г.	129 664	127 708	-	(129 641)	-	-	127 730
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	912	77	-	(871)	-	-	117
	3а 2024 г.	2 110	165	-	(1 362)	-	-	912
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	41 243	9 045	-	(9 913)	-	-	40 375
	3а 2024 г.	44 779	5 915	-	(9 451)	-	-	41 243
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	16 973	18 052	-	-	-	-	35 025
	3а 2024 г.	29 281	-	-	(12 309)	-	-	16 973
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10 750	-	-	(10 750)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 252	-	-	(1 157)	-	-	95
	3а 2024 г.	496	756	-	-	-	-	1 252
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	16 060	384	-	(226)	-	-	16 218
	3а 2024 г.	8 769	7 200	-	90	-	-	16 060
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 260	-	-	(3 260)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3 933	-	-	(333)	-	-	3 601
	3а 2024 г.	22	3 911	-	-	-	-	3 933
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	9 579	-	-	(950)	-	-	8 629
	3а 2024 г.	7 635	1 944	-	-	-	-	9 579
Итого	3а 2025 г.	303 100	100 706	-	(193 524)	-	X	210 281
	3а 2024 г.	372 428	161 061	-	(230 389)	-	X	303 100

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 067	13 523	15 262	112	6 216
	3а 2024 г.	4 808	16 529	13 246	24	8 067
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	8 067	13 523	15 262	112	6 216
	3а 2024 г.	4 808	16 529	13 246	24	8 067

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 080 551	1 042 777
Затраты на оплату труда	153 628	150 424
Отчисления на социальные нужды	46 147	45 288
Амортизация	41 759	46 577
Прочие затраты	30 377	32 025
Итого по элементам	1 352 461	1 317 091
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 352 461	1 317 091