

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	получило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			накопленная амортизация	переоцененная стоимость		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	697 697	(375) (180)	264	-	(207) (195)	-	-	-	-	961 697	(582) (375)
в том числе:												
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	307 307	(100) -	264	-	(111) (100)	-	-	-	-	571 307	(211) (100)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	390 390	(276) (180)	-	-	(95) (95)	-	-	-	-	390 390	(371) (276)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	250 250	(206) (180)	-	-	(25) (25)	-	-	-	-	250 250	(231) (206)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			накопленная амортизация	переоцененная стоимость		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые нематериальные активы - всего		379	322	517	-	-	-
в том числе:							
Программы ЭВМ		360	208	307	-	-	-
из них созданные организацией		19	114	209	-	-	-
Другие НМА		-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Программы ЭВМ		-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-	-
Другие НМА		-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	264	-	(264)	(264)	-	-	
в том числе:										
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	264	-	(264)	(264)	-	-	
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего в том числе:	3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2023 г.		3а 2022 г.		3а 2021 г.		3а 2020 г.		3а 2019 г.		3а 2018 г.		3а 2017 г.		3а 2016 г.			
	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:		
Другие НМА	3а 2024 г.	-	3а 2024 г.	-	3а 2023 г.	-	3а 2022 г.	-	3а 2021 г.	-	3а 2020 г.	-	3а 2019 г.	-	3а 2018 г.	-	3а 2017 г.	-	3а 2016 г.	-	3а 2015 г.	-
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего в том числе:	3а 2024 г.	-	3а 2024 г.	-	3а 2023 г.	-	3а 2022 г.	-	3а 2021 г.	-	3а 2020 г.	-	3а 2019 г.	-	3а 2018 г.	-	3а 2017 г.	-	3а 2016 г.	-	3а 2015 г.	-

Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	
			запраты	описано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Другие НИМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	96	96	-
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	----	---

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	-	-	(407)
в том числе:			
Другие виды основных средств	-	-	(407)
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	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	57 950 49 539	- -	(3 563) -	(54 387) (49 539)	- -	- -
в том числе:									
За 2025 г.		-	-	8 420	-	(3 563)	(4 857)	-	-
За 2024 г.		-	-	7 594	-	-	(7 594)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	438 117	- -	- -	(438) (117)	- -	- -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	47 216 39 894	- -	- -	(47 216) (39 894)	- -	- -
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 876	- -	- -	(1 876)	- -	- -
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	- -	- -	-	- -	- -
10.09 Инвентарь и хоз. принадлежность	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	124 1 810	- -	- -	(124) (1 810)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	3 371	- -	- -	(3 371)	- -	- -
в том числе:									
Перегородки декоративные с косыми полками 2 секции Ресторан Эдельвейс	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	188	- -	- -	(188)	- -	- -

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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	518 500	-	-	-	-	-	(518 500)	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	522 020	-	-	-	-	-	(522 020)	-	-	-
	За 2024 г.	3 520	-	-	-	-	-	518 500	-	522 020	-
Итого	За 2025 г.	522 020	-	-	-	-	-	(522 020)	-	-	-
	За 2024 г.	522 020	-	-	-	-	-	-	-	522 020	-

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	запасы	описано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	46 186	-	812 584	(806 872)	-	-	X	X	51 899	-
	За 2024 г.	43 887	-	678 252	(675 953)	-	-	X	X	46 186	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	33 329	-	67 365	(3 213)	-	-	(62 756)	-	34 725	-
	За 2024 г.	36 883	-	66 702	(2 008)	-	-	(72 248)	-	33 329	-
Готовая продукция	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	12 857	-	113 360	(4 508)	-	-	(104 535)	-	17 174	-
	За 2024 г.	5 005	-	108 012	(5 013)	-	-	(95 146)	-	12 857	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	631 781	(799 072)	-	-	167 291	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	496 399	(663 793)	-	-	167 394	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	78	(78)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 139	(5 139)	-	-	-	-	-	-

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 пути, - всего	-	-	-	
Готовая продукция	-	-	-	
Товары	-	-	-	
Иные виды запасов	-	-	-	
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	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	191 114 65 833	(2 665) (1 572)	872 331 77 667	42 683	(50 389) (33 568)	- -	(2 292) (16)	- -	1 008 141 191 114	(877) (2 665)	
В том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	17 141 21 153	(83) (96)	12 248 16 749	- -	(16 617) (20 760)	- -	(57) (46)	- -	12 772 17 141	(309) (89)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	14 137 4 703	(1 881) (896)	16 799 12 615	- -	(13 864) (3 182)	- -	(1 655) -	- -	17 072 14 137	(405) (1 875)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	11 828 15 603	(580) (580)	247 2 179	- -	(8 137) (5 953)	- -	(580) -	- -	3 937 11 828	- (580)	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	92 249 58 905	(121) -	815 119 33 333	42 121	(11) (110)	- -	- -	- -	907 399 92 249	(163) (121)	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 850 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 850 -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 850 13 817	- -	- 14 954	- -	(1 850) -	- -	- -	- -	- 28 771	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2024 г. За 2025 г.	- 48 183	- -	- -	- -	(4 857) (10 492)	- -	- -	- -	13 817 37 691	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г. За 2025 г.	- 400	- -	48 183 7	- -	- (286)	- -	- -	- -	48 183 121	- -	
Расходы будущих периодов	За 2024 г. За 2025 г.	- 945	- -	400 1 135	- -	(945) -	- -	- -	- -	400 1 135	- -	
Итого	За 2024 г. За 2025 г.	65 833 191 114	(1 572) (2 665)	77 667 872 331	683 42	(33 568) (50 389)	- -	(16) (2 292)	X X	1 008 141 191 114	(877) (2 665)	

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
В том числе:	877	-	2 665	-	1 572	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	16	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	877	-	2 665	-	1 556	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		проценты, штрафы и иные начисления		погашено		на доходы	переклассифицировано	
			поступило	списано							
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 385	-	-	-	(35 385)	-	-	-	-	-
В том числе:											
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 385	-	-	-	(35 385)	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	360 142	207 065	-	-	(239 879)	-	-	-	-	327 328
	За 2024 г.	295 395	157 331	-	-	(128 301)	-	-	35 385	-	360 142
В том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 263	17 909	-	-	(14 856)	-	-	-	-	19 316
	За 2024 г.	7 641	14 779	-	-	(6 157)	-	-	-	-	16 263
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	153 102	165 091	-	-	(152 978)	-	-	-	-	165 215
	За 2024 г.	175 232	152 914	-	-	(175 044)	-	-	-	-	153 102
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 376	12 160	-	-	(6 507)	-	-	-	-	30 030
	За 2024 г.	28 227	19 409	-	-	(23 260)	-	-	-	-	24 376
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 030	-	-	-	(4 858)	-	-	-	-	6 172
	За 2024 г.	5 481	5 825	-	-	(277)	-	-	-	-	11 030
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	696	160	-	-	(78)	-	-	-	-	777
	За 2024 г.	89	696	-	-	(89)	-	-	-	-	696
Расчеты по аренде	За 2025 г.	144 348	9 328	-	-	(68 421)	-	-	-	-	85 255
	За 2024 г.	144 348	9 328	-	-	(68 421)	-	-	-	-	85 255
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	72 965	102 600	-	-	(31 218)	-	-	-	-	144 348
	За 2025 г.	2 243	2 130	-	-	(1 374)	-	-	-	-	2 999
	За 2024 г.	1 944	520	-	-	(221)	-	-	-	-	2 243
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 318	-	-	-	(738)	-	-	-	-	1 580
	За 2024 г.	1 885	433	-	-	-	-	-	-	-	2 318
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 905	-	-	-	(1 905)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 746	277	-	-	-	-	-	-	-	4 023
	За 2024 г.	3 746	3 746	-	-	-	-	-	-	-	3 746
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	11	-	-	(6)	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	14	6	-	-	(14)	-	-	-	-	6
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	23	-	-	(12)	-	-	-	-	23

Итого	За 2025 г.	360 142	207 065	-	(239 879)	-	X	327 328
	За 2024 г.	330 780	157 331	-	(163 686)	-	X	360 142

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:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	14 168 11 837	21 647 19 601	21 833 17 265	271 5	13 710 14 168
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	13 805 11 401	21 178 19 243	21 401 16 834	271 5	13 311 13 805
Обязательство по аудиторским услугам	За 2025 г. За 2024 г.	363 436	469 358	433 431	-	399 363

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	105 800	-	-
В том числе:			
ТБАНК АО	2 751 680 (2 645 880)	-	-
Выданные - всего	-	-	-
В том числе:			
ОКТОГО ООО	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	326 337	301 326
Затраты на оплату труда	209 652	189 708
Отчисления на социальные нужды	60 099	54 504
Амортизация	89 920	47 800
Прочие затраты	431 772	296 824
Итого по элементам	1 085 655	894 091
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(17)	(10)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 085 637	894 081

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.	-	-	-	-