2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение
							первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	**Основные средства всего**	за 20 24 г.[3]	230 392	(-73 021)	(0)	1 944	(-853)	853	(-3 885)	0	0	(0)	231 483	(-76 053)	(0)
		за 20 23 г.[4]	238 177	(-73 470)	(0)	963	(-8 748)	5 010	(-4 561)	0	0	(0)	230 392	(-73 021)	(0)
2.	**Основные средства без учета инвестиционной недвижимости-всего**	за 20 24 г.[1]	230 392	(-73 021)	(0)	1 944	(-853)	853	(-3 885)			( )	231 483	(-76 053)	(0)
		за 20 23 г.[2]	238 177	(-73 470)	( )	963	(-8 748)	5 010	(-4 561)			( )	230 392	(-73 021)	(0)
2.1.	в том числе: *земля*	за 20 24 г.[1]	100 422	(0)	(0)		( )		( )			( )	100 422	(0)	(0)
		за 20 23 г.[2]	101 705	( )	( )		(-1 283)		( )			( )	100 422	(0)	(0)
2.2.	*здания*	за 20 24 г.[1]	111 362	(-55 485)	(0)		( )		(-3 443)			( )	111 362	(-58 928)	(0)
		за 20 23 г.[2]	118 827	(-56 842)	( )		(-7 465)	5 010	(-3 653)			( )	111 362	(-55 485)	(0)
2.3.	*машины и оборудование*	за 20 24 г.[1]	4 727	(-4 727)	(0)		( )		( )			( )	4 727	(-4 727)	(0)
		за 20 23 г.[2]	4 727	(-4 714)	( )		( )		(-13)			( )	4 727	(-4 727)	(0)
2.4.	*автотранспортные средства*	за 20 24 г.[1]	11 410	(-11 359)	(0)	1 944	(-853)	853	(-116)			( )	12 501	(-10 622)	(0)
		за 20 23 г.[2]	11 410	(-10 746)	( )		( )		(-613)			( )	11 410	(-11 359)	(0)
2.5.	*мебель и встраиваемые элементы*	за 20 24 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
2.6.	*офисное оборудование*	за 20 24 г.[1]	2 471	(-1 451)	(0)		( )		(-326)			( )	2 471	(-1 777)	(0)
		за 20 23 г.[2]	1 508	(-1 170)	( )	963	( )		(-281)			( )	2 471	(-1 451)	(0)
2.7.	*плодовые культуры*	за 20 24 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
2.8.	*иные*	за 20 24 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
3.	**Инвестиционная недвижимость**	за 20 24 г.[1]	0	(0)	(0)		( )		( )			( )	0	(0)	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )	( )		( )		( )			( )	0	(0)	(0)

2.3. Иная информация об основных средствах (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 2024 или за 2024 год	На 31 декабря 2023 или за 2023 год
1		2	3
1	балансовая стоимость неамортизируемых ОС	100 422	101 105
2	результат переоценки ОС, включенный в доходы или расходы отчетного периода		
3	результат переоценки ОС, включенный в капитал в отчетном периоде		
4	результат обесценения ОС и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода		
5	сумма обесценения ОС, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки		
6	балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов ОС, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации		
7	балансовая стоимость ОС, предоставленных за плату во временное пользование (в операционную аренду)		
8	балансовая стоимость ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе ОС, находящихся в залоге		
9	результат от выбытия ОС		
10	признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов ОС, предоставленного организации другими лицами		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
				поступило	выбыло	
1		2	3	4	5	6
1.	**Долгосрочные - всего**	за 2024 г.[1]	1 194 646	254 563	(-586 800)	862 409
		за 2023 г.[2]	377 165	812 681	(4 800)	1 194 646
1.1.	в том числе: государственные и муниципальные ценные бумаги	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.2.	долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.3.	акции организаций	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.4.	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.5.	депозиты в кредитных организациях	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.6.	предоставленные процентные займы	за 2024 г.[1]	1 194 646	254 563	(-586 800)	862 409
		за 2023 г.[2]	377 165	812 681	(4 800)	1 194 646
1.7.	дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0
1.8.	иные	за 2024 г.[1]			( )	0
		за 2023 г.[2]			( )	0

2.	**Краткосрочные - всего**	за 20 24 г.[1]	21 800		(-17 000)	4 800
		за 20 23 г.[2]	4 800	21 800	(-4 800)	21 800
2.1.	в том числе: государственные и муниципальные ценные бумаги	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.2.	долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.3.	акции организаций	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.4.	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.5.	депозиты в кредитных организациях	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.6.	предоставленные процентные займы	за 20 24 г.[1]	21 800		(-17 000)	4 800
		за 20 23 г.[2]	4 800	21 800	(-4 800)	21 800
2.7.	дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0
2.8.	иные	за 20 24 г.[1]			( )	0
		за 20 23 г.[2]			( )	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	выбыло		себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1	Запасы - всего	за 20 24 г.[1]	575 608	( )	241 954	(-229 758)		587 804	(0)
		за 20 23 г.[2]	603 168	( )	102 668	(-130 228)		575 608	(0)
1.1.	в том числе: *сырье и материалы*	за 20 24 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.2.	*незавершенное производство*	за 20 24 г.[1]	212 239	( )	50 766	(-21 069)		241 936	(0)
		за 20 23 г.[2]	189 547	( )	50 815	(-28 123)		212 239	(0)
1.3.	*полуфабрикаты*	за 20 24 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*	за 20 24 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 23 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.5.	*товары*	за 20 24 г.[1]	312 991	( )	186 025	(-164 294)		334 722	(0)
		за 20 23 г.[2]	330 315	( )	13 136	(-30 640)		312 811	(0)

4.2. Иная информация о запасах (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
1		2	3
1	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов		
1.1.	в том числе: *сырье и материалы*		
1.2.	*незавершенное производство*		
1.3.	*полуфабрикаты*		
1.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*		
1.5.	*товары*		
2	Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	90 201	171 312
2.1.	в том числе: *сырье и материалы*		
2.2.	*незавершенное производство*		
2.3.	*полуфабрикаты*		
2.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*		
2.5.	*товары*	90 201	171 312

5. Долгосрочные активы к продаже (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2024 г.		За 2023 г.	
	сумма ,тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель	сумма ,тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель
1	2	3	4	5
Прибыль + (убыток -) от выбытия долгосрочных активов к продаже	152 789	2340	31 246	2 100

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	погашение	списано за счет созданного резерва	списано напрямую на финансовый результат	восстановление резерва	сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г.	536 744	( )	786 473	(-885 328)	( )	(-52)		437 837	(0)
		за 20 23 г.	1 286 782	( )	1 457 567	(-2 207 605)	( )	( )		536 744	(0)
1.1.	в том числе: *покупатели и заказчики*	за 20 24 г.	209 092	( )	199 026	(-266 265)	( )	( )		141 853	(0)
		за 20 23 г.	879 260	( )	434 036	(-1 104 204)	( )	( )		209 092	(0)
1.2.	*авансы выданные*	за 20 24 г.		( )		( )	( )	( )		0	(0)
		за 20 23 г.		( )		( )	( )	( )		0	(0)
1.3.	*прочие дебиторы*	за 20 24 г.	536 744	( )	786 473	(-885 328)	( )	(-52)		437 837	(0)
		за 20 23 г.	283 238	( )	982 001	(-952 062)	( )	( )		313 177	(0)

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	на начало года года	Изменения за период			на конец периода
				поступило	выбыло		
				сумма задолженности	погашение	списание на финансовый результат	
1		2	3	4	5	6	7
1.	**Кредиторская задолженность - всего**	за 20 24 г.	1 228 415	979 212	(-1 584 288)	(-39)	623 300
		за 20 23 г.	1 150 239	1 385 964	(-1 307 788)	( )	1 228 415
1.1.	в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 20 24 г.			( )	( )	0
		за 20 23 г.			( )	( )	0
1.2.	*авансы полученные*	за 20 24 г.	1 105 111	742 037	(-1 228 950)	( )	618 198
		за 20 23 г.	1 003 732	322 097	(-220 718)	( )	1 105 111
1.3.	*задолженность перед персоналом*	за 20 24 г.			( )	( )	0
		за 20 23 г.			( )	( )	0
1.4.	*задолженность перед бюджетом*	за 20 24 г.			( )	( )	0
		за 20 23 г.			( )	( )	0
1.5.	*прочие кредиторы*	за 20 24 г.			( )	( )	0
		за 20 23 г.			( )	( )	0

7.Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов (тыс.руб.)

		За 2024 г.		За 2023 г.	
	вид доходов/расходов	доходы	расходы	доходы	расходы
	1	2	3	4	5
1.	**Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности**	**194 664**	**36 312**	**205 774**	**66 689**
1.1.	в т.ч. От реализаци ...(согласно ОКВЭД 68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества)	184 320	31 531	168 883	55 900
1.2.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)			27 122	2 455
1.3.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.4.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.5.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.6.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.7.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.8.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
1.9.	От реализаци ...(согласно ОКВЭД)				
2.	**Прочие доходы и расходы, в т.ч.:**	**202**	**90 627**	**299**	**61 686**
2.1.	поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации				
2.2.	поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности				
2.3.	результат от выбытия ОС и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров				
2.4.	штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров				
2.5.	активы, полученные безвозмездно				
2.6.	поступления в возмещение причиненных организации убытков				
2.7.	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году				
2.8.	суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности				
2.9.	курсовые разницы				
2.10.	сумма дооценки/уценки активов				
2.11.					

7.2. Затраты на производство (тыс.руб.)

	Наименование показателя	За 20 24 г.	За 20 23 г.
	1	2	3
1	Материальные затраты	36 312	18 246
2	Расходы на оплату труда		35 021
3	Отчисления на социальные нужды		8 861
4	Амортизация		4 561
5	Прочие затраты		
6	**Итого по элементам**	36 312	66 689

7.3. Договоры строительного подряда (тыс.руб.)

	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
	1	2	3
1	сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка		
2	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы		

7.4. Расходы по кредитам и займам (тыс.руб.)

	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023
	1	2	3
1	сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов		

8. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1		2	3	4	5	6
1.	**Оценочные обязательства - всего**	3 736	3 339	(-3 740)	()	3 335
1.1.	в том числе: *резерв предстоящих отпусков*	3 736	3 339	(-3 740)	()	3 335
1.2.	*резерв по предстоящим выплатам работникам по итогам года*			()	()	0
1.3.	*резерв по гарантийному ремонту*			()	()	0

9. Расчеты по налогу на прибыль организаций (тыс.руб.)

Наименование показателя		за 2024 год	за 2023 год
1		2	3
1	Применяемые налоговые ставки	20%	20%
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	195	254
3	Постоянный налоговый расход (доход)	765	984

10. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

группа связанных сторон		характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по незавершенным операциям	
				за 2024 год	за 2023 год	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1		2	3	4	5	6	7
	Отношения с основным хозяйственным обществом	организация контролируется юридическим лицом	продажа имущества, работ, услуг, имущественных прав			94049	95320
			предоставление (+)/ возврат предоставленного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и пр.)	410200	415000		
			прочие операции				
5	Отношения с основным управленческим персоналом	на организацию оказывается значительное влияние физическим лицом	выплаченные вознаграждения всего	2720	2317		
			в том числе: краткосрочные вознаграждения	2720	2317		
			долгосрочные вознаграждения				
			...				
6	Отношения с другими связанными сторонами	организация и юридические лица контролируются или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	**выдача займов**	65562	22000		
			продажа имущества	-63468		63468	0
			...				
			...				
		организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	...				
			...				

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Ростовское» за 2024 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. АО «Ростовское»

1.2. Юридический адрес : 350000, Краснодарский край, Краснодар г. Красноармейская ул, дом 40,помещение 5/3

1.3. Основные виды деятельности: Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества; Покупка и продажа земельных участков; Сдача в аренду недвижимого имущества

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 27 человек, за предшествующий период 27_человек.

1.5. Исполнительным органом является генеральный директор Общества.

1.6. Контрольным органом общества является :ревизор.

1.7. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.8. Организация применяет самостоятельно разработанные формы табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, т.к. формы, рекомендованные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", учитывают не все требования о раскрытии информации, установленные ФСБУ.

2. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

3. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

4. Финансовые вложения.

4.1. В отношении финансовых вложений, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2024 год, текущая рыночная стоимость не определяется.

4.2. При выбытии финвложений их стоимость определяется по стоимости каждой единицы.

5. Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом по средней себестоимости.

6. Капитал и резервы.

7.1 .Акционерным обществом выпущено 1 303 610 шт. обыкновенных акций. Все акции полностью оплачены.

7.2. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ: 951 руб.50 копеек

7. Доходы и расходы.

7.1. Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуги, изготовления продукции в целом .

7.2. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 30.09.2030 года включительно.

Генеральный директор  Степура М.Ю.

Главный бухгалтер  Шкаруба Т.В.