



РФ, ДНР, Донецк Г.О. 283017, г. Донецк  
пер. Вятский 2-в  
тел: +7 (856) 389-93-84  
ОГРН 1229300009751  
ИНН 9303001458 КПП 930301001

Расчётный счёт № 40702810709300314198  
в ПАО «БАНК ПСБ» г. Ярославль  
БИК 044525555  
Кор. счёт № 30101810400000000555

Исх. \_\_\_\_\_ от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2026 г.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Общая информация об организации

ООО «Фабрика мебели «Эрготехнологии» является коммерческой организацией, действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой отчётности).

Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчётном периоде не пересматривались.

Юридический адрес – 283017, Донецкая Народная республика, г.о. Донецк, г Донецк, пер Вятский, д. 2В.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 68.20-Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека
Специалисты	5 человек
Вспомогательные работники	1 человек

Из них: внешних совместителей – 4 человека, пенсионеров - 3 человека.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: О.А.Огородник (приказ № 14/к от 03.11.2014 г.).

Главный бухгалтер Общества: В.В.Степаненко (приказ № 4/к от 28.08.2017 г.).

### 2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая отчётность) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ и ПБУ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе первоначальной стоимости, за исключением активов, которые учитываются по переоцененной стоимости.

### 3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания и сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 1 подразделах 1.1.,1.2.,1.3.

#### **4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 01 ноября 2025 года в составе НМА числятся Microsoft Office 2007 – 3 объекта, Microsoft Office Profes 2007- 1 объект, OEM Microsoft Windows XP – 1 объект, ОС OEM Microsoft Windows 7 Prof – 1 объект, ПО 1С:Предприятие 8 Бухгалтерия – 1 объект. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

#### **5. Финансовые и другие оборотные активы**

Общество в 2025 году предоставляло займы двум учредителям и размещала денежные средства на депозитном счете.

Все числовые раскрытия по данным операциям указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2 подразделе 2.1.

Общество перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью за 2025 год провело инвентаризацию дебиторской задолженности.

По дебету счёта 60 на конец года отражена задолженность по выданным авансам за поставку природного газа, за юридическое сопровождение, прочее.

По дебету счёта 62 на начало года:

- 3 347 803,59 руб. – задолженность за аренду помещения арендатора признана безнадежной и в декабре списана на прочие расходы.
- 29 772,41 руб. - задолженность за аренду помещения арендатора признана просроченной, по которой не истек срок исковой давности и в декабре по кредиту счёта 63 создан резерв по сомнительным долгам.
- 189 549,86 руб. – текущая задолженность арендаторов, погашенная в срок в течение отчетного периода.

По дебету счёта 62 на конец года:

- 148 563,77 руб. - текущая задолженность арендаторов, по которой срок оплаты не истёк.

По дебету счёта 76 на конец года отражены предоставленные беспроцентные займы.

Все числовые раскрытия по данным операциям указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 подразделах 3.1.,3.2.

По кредиту счёта 62 числятся полученные авансы за аренду помещения.

По кредиту счёта 75 числятся начисленные, но не выплаченные дивиденды.

Все числовые раскрытия по данным операциям указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 подразделе 4.1.

#### 6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.11.2025	–
Материальные запасы	01.11.2025	–
Нематериальные активы	01.11.2025	–
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	...

В ходе инвентаризации недостачи и излишки выявлены не были.

#### 7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 27 612 716 руб. Участниками являются:

- Бать С.Ю. с долей 34,836 процентов;
- Титиевский В.С. с долей 15,253 процентов;
- Заездный А.М. с долей 7,232 процентов;
- Десятников В.И. с долей 22,876 процентов;
- Хроменко А.Е. с долей 2,752 процентов;
- Сквирский Н.Е. с долей 4,56 процентов;
- Шевченко И.В. с долей 8,791 процентов;
- Ремезов Д.В. с долей 3,7 процентов.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды участникам в сумме 33 600 000 руб., выплачены в сумме 31 089 291 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Директор

О.А.Огородник

## 1. Основные средства

## 1.1. 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	за 20 25 г. <sup>2</sup>	97 913	( 51 362 )	4 306	( 11 )	11	( 3 221 )	-	-	-	-	-	102 208	( 54 572 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	95 263	( 48 804 )	3 067	( 7 )	7	( 2 975 )	-	-	-	(410)	410	97 913	( 51 362 )
в том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>	78 221	( 40 559 )	3 904	( - )	-	( 2 589 )	-	-	-	-	-	82 125	( 43 148 )
Здания	за 20 24 г. <sup>3</sup>	76 760	( 38 116 )	1 461	( - )	-	( 2 443 )	-	-	-	-	-	78 221	( 40 559 )
Сооружения	за 20 25 г. <sup>2</sup>	16 334	( 7 978 )	276	( - )	-	( 579 )	-	-	-	-	-	16 610	( 8 557 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	14 728	( 7 485 )	1 606	( - )	-	( 493 )	-	-	-	-	-	16 334	( 7 978 )
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 20 25 г. <sup>2</sup>	3 262	( 2 736 )	126	( - )	-	( 52 )	-	-	-	-	-	3 388	( 2 788 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	3 374	( 2 812 )	-	( - )	-	( 36 )	-	-	-	( 112 )	112	3 262	( 2 736 )
Офисное оборудование	за 20 25 г. <sup>2</sup>	11	( 10 )	-	( 11 )	11	( 1 )	-	-	-	-	-	-	( - )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	133	( 130 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	-	( 122 )	122	11	( 10 )
Транспортные средства	за 20 25 г. <sup>2</sup>	33	( 33 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	33	( 33 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	33	( 33 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	33	( 33 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 25 г. <sup>2</sup>	52	( 46 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	52	( 46 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	235	( 228 )	-	( 7 )	7	( 1 )	-	-	-	( 176 )	176	52	( 46 )
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )
в том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )
(группа)	за 20 25 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )

## 1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые основные средства - всего	47 244	46 159	46 067
в том числе:			
Здания	38 977	37 662	38 644
Сооружения	8 053	8 356	7 243
Машины и оборудование (кроме офисного)	208	134	170
Офисное оборудование	-	1	3
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	6	6	7
Неамортизируемые основные средства - всего	392	392	392
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	392	392	392
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

## 1.3. 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 _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	126	-	( - )	( 126 )	-	-
в том числе:	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
<i>Машины и оборудование (кроме офисно...</i>	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	126	-	( - )	( 126 )	-	-
	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	276	-	( - )	( 276 )	-	-
в том числе:	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	261	-	( - )	( 261 )	-	-
<i>Здания</i>	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	261	-	( - )	( 261 )	-	-
<i>Сооружения</i>	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	276	-	( - )	( 276 )	-	-
	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
<i>Здания</i>	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	3904	-	( - )	( 3904 )	-	-
	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	1200	-	( - )	( 1200 )	-	-
<i>Сооружения</i>	за _____								
	20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____								
	20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	1606	-	( - )	( 1606 )	-	-
в том числе:	за _____								
	20 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 _____ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-

## 2. Финансовые вложения

## 2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 500	-	26 900	20 000	-	462	-	-	8 400	-
	За 2024 г.	300	-	4 550	3 350	-	65	-	-	1 500	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 800	1 800	-	22	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2024 г.	300	-	3 050	3 350	-	65	-	-	-	-
	За 2025 г.	1 500	-	25 100	18 200	-	440	-	-	8 400	-
Банковские депозиты	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
Итого	За 2025 г.	1 500	-	26 900	20 000	-	462	-	-	8 400	-
	За 2024 г.	300	-	4 550	3 350	-	65	-	-	1 500	-

## 3. Дебиторская задолженность

## 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (писанной) 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 652	-	5 362	-	(9 218)	(3 349)	-	-	5 447	(29)
	За 2024 г.	3 881	-	9 272	-	(500)	(1)	-	-	12 652	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	483	-	206	-	(427)	-	-	-	262	-
	За 2024 г.	368	-	483	-	(368)	-	-	-	483	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 567	-	148	-	(189)	(3 348)	-	-	178	(29)
	За 2024 г.	3 462	-	189	-	(84)	-	-	-	3 567	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(3)	-	-	-	1	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8600	-	5008	-	(8602)	-	-	-	5006	-
	За 2024 г.	2	-	8600	-	(2)	-	-	-	8600	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	26	-	-	-	(25)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 652	-	5 362	-	(9 218)	(3 349)	-	X	5 447	(29)
	За 2024 г.	3 881	-	9 272	-	(500)	(1)	-	X	12 652	-

## 3.2. 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	32	3	3 381	3 381	3 394	3 394
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	32	3	3 381	3 381	3 394	3 394

## 4. Обязательства

## 4.1. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	2910	2 910
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	2910	2 910
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 543	6 678	-	(707)	-	(2910)	8 604
	За 2024 г.	3 232	5 133	-	(2 814)	(8)	-	5 543
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	887	3 643	-	(640)	-	-	3 890
	За 2024 г.	1 692	887	-	(1 692)	-	-	887
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	95	28	-	(52)	-	-	71
	За 2024 г.	80	50	-	(27)	(8)	-	95
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2925	15	-	(15)	-	(2910)	15
	За 2024 г.	1001	2615	-	(691)	-	-	2925
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	282	463	-	-	-	-	745
	За 2024 г.	81	227	-	(26)	-	-	282
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	69	18	-	-	-	-	87
	За 2024 г.	-	69	-	-	-	-	69
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1285	2511	-	-	-	-	3796
	За 2024 г.	-	1285	-	-	-	-	1285
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	0
	За 2024 г.	374	-	-	(374)	-	-	0
Итого	За 2025 г.	5543	6678	-	(707)	-	-	11514
	За 2024 г.	3232	5133	-	(2 814)	(8)	-	5543

Директор

О.А.Огородник