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

АО «Розкультимпэкс»

ИНН 2312032058 КПП231201001

Адрес: 350059, г.Краснодар, улУральская 73

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности организации аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

2. Учетная политика

Укажите информацию о соответствии бухгалтерской отчетности федеральными и отраслевыми стандартам

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.4 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

2.5 Запасы
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

3. Основные средства

3.1. 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 2025 г. [2]	19686	15670		()		52						19686	15712
			()		()		()							()
в том числе: недвижимость, земля (группа)	за 2025г	19686	15670		()		52						19686	15712
			()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]		()		()		()							()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()		()							()

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12 2025г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	3975	4021	
в том числе: нежвижимость	3975	4021	
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земля (группа, объект)	3663	3663	
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4. Финансовые вложения

4.1. 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/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения – всего паи и акции	За 2025 г. [2]	2720			()					2720	
					()						
в том числе: заемные средства	За 2025 г. [2]	34262			()					34262	
(вид, группа)					()						

5. Запасы

5.1. 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	за 2025г	1998	()		2575			X / X	2126	()
			()		()			X / X		()
в том числе: материалы	За 2025г	1998	()		2575				2126	()
			()		()					()

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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			перекласс ифициров ано	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 2025г		()			()	()				()
			()			()	()				()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()				()
(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г	16830	()	56540		62101	()			11268	()
			()			()	()				()
в том числе:	за 2025г	16830	()	56540		62102	()			11268	()
поставщики и подрядчики	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()

(вид)											
прочие	за 2025г		()			()	()		X		()
			()			()	()		X		()

7. Обязательства

7.1. 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		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. [2]				()	()		
					()	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г	1836	0		0	()		1836
					()	()		
в том числе: займы	за 2025г	1836	0		0	()		1836
					()	()		
Итого	за 2025г	1836	0		0	()	X	1836

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025	За 2024
Материальные затраты ВСЕГО:		
В том числе:		
Затраты на оплату труда	3937	3013
Поставщикам и подрядчикам	12216	10374
Возврат займа		
Выдача займа	14337	8930
Возврат покупателям		
Спонсорская помощь		
Прочие затраты	1590	2765
Налог УСН	585	576
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	32665	25658

АО «Розкультимпэкс» владеет 377867 обыкновенными акциями.

9 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
— бухгалтерский баланс;
— отчет о финансовых результатах;
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор Остапенко И.М.

19.03.2026г.