

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Гостиный двор «Екатеринодар»
за 2025 год

- 1) Открытое акционерное общество «Гостиный двор «Екатеринодар» (ОАО «Гостиный двор «Екатеринодар»)
- 2) ИНН 2310119962, КПП 231001001, ОГРН 1062310039406,
Юридический адрес: 350000, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Красная, дом 60
Банковские реквизиты:
БИК 044525411 р/с 40702810800230005877 к/с 30101810145250000411
Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г.Краснодар
БИК 040349700 р/с 40702810247300000656 к/с 30101810400000000700
Филиал «Южный» ПАО «Банк Уралсиб» г.Краснодар
- 3) Общество не является субъектом малого и среднего предпринимательства
- 4) Генеральный директор – Ермаков Алексей Михайлович
Главный бухгалтер – Арзамасцева Наталья Ивановна
- 5) Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:
 - Бухгалтерский баланс
 - Отчет о финансовых результатах
 - Отчет об изменениях капитала
 - Отчет о движении денежных средств
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах
- 6) Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основании принципов имущественной обособленности, непрерывности деятельности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- 7) Состав акционеров:
 - ООО «Мегаполис-Юг» - 51% (51459 акций)
 - МО город Краснодар в лице Администрации – 49% (49441 акция)
- 8) Уставный капитал составляет 372 123 тыс.рублей
 - Обыкновенных акций - 100900 штук номинальной стоимостью 3688,036245 руб.
 - Привилегированных акций – нет.
 - Выпуск дополнительных акций не осуществлялся и не планируется.
 - Собственных акций предприятие не имеет, все акции выкуплены и оплачены.
- 9) Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 10) Среднесписочная численность за 2025 год - 2 человека
События после отчетной даты отсутствуют.

11) В 2025 году была произведена выплата дивидендов акционерам за 2024 год в сумме 2 623 40 рублей

12) Балансовая прибыль за 2025 год – 4 647 571 руб.

13) - Базовая прибыль на акцию за 2023 год – 21,130 руб.

- Базовая прибыль на акцию за 2024 год – 27,541 руб.

- Базовая прибыль на акцию за 2025 год – 46,06 руб.

14) Сведения о связанных сторонах (в т.ч. об аффилированных лицах)

Раскрытие информации об аффилированных лицах Общество осуществляет в соответствии с Положением Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» в форме списка аффилированных лиц.

15) Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось с использованием программного обеспечения 1С:Бухгалтерия 8.3

Учетная политика утверждена приказом № 5-П от 28.12.2024 г.

Основные положения учетной политики:

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденному приказом Минфин от 17.09.2020 №204н.

В обществе применяется линейный метод начисления амортизации

ФСБУ 6/2020 не применяется к Основным Средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы) Затраты на приобретение создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся основные средства стоимостью до 100 000руб. Учет незначительных активов ведется на счете 10.21. «Малоценное оборудование и запасы»

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», к запасам относятся активы используемые в течении 12 месяцев. Учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы»

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости, списание материалов осуществляется по средней себестоимости.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по отгрузке

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере поступления денежных средств расходы по факту погашения задолженности перед поставщиком независимо от момента перехода права владения, пользования и распоряжения на приобретенные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

Доходы от основной деятельности- это доходы от сдачи имущества в аренду, к прочим доходам относятся проценты по договорам займа.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно как доходы по обычным видам деятельности.

Все необходимые расшифровки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведены в табличной форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

- 16) Последствия события после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности (п.7 ПБУ 7/98)
-путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале доходах и расходах;
-либо путем раскрытия соответствующей информации.
- 17) Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 10 167 тыс.руб.
В т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками 1484 тыс.руб;
- Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.составила 5 435 тыс.руб.
В т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками 417 тыс.руб
Расчеты по налогам и взносам 1 747 тыс.руб.
- 18) Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.
- 19) Последствия события после отчетной даты (СПОД) отражаются в бухгалтерском учете (п.7 ПБУ 7/98)

-путём уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале доходах и расходах;
-либо путём раскрытия соответствующей информации.
- 20) Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.
- 21) Операции с взаимозависимыми лицами осуществляются в соответствии с требованиями действующих нормативных актов.
- 22) Руководство ОАО «Гостиный двор «Екатеринодар» подтверждает, что Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении деятельности или обращении за защитой кредиторов. Общество представило все доказательства и пояснения в части намерений продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам

Генеральный директор
ОАО «Гостиный двор «Екатеринодар»

20 марта 2026г.



Ермаков А.М.