

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Росток-Мебель» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование общества: общество с ограниченной ответственностью «Росток-Мебель».

Сокращенное наименование: ООО «Росток-Мебель»

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Юридический адрес: 440015, Пензенская обл, Пенза г, Совхозная ул, дом № 12, корпус А

. Основные виды хозяйственной деятельности ООО «Росток-Мебель» в 2025 г.:

- Производство прочей мебели

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Росток-Мебель» за 2025 год сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

2. Существенные аспекты Учетной политики

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

При учете доходов и расходов применяется метод начисления.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 руб. за единицу, учитываются в составе малоценных активов. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

ООО «Росток-Мебель» осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации производится линейным методом по нормам, исчисленных исходя их сроков их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя их ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета. Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы учитываются затраты на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, нематериальных и поисковых активов, затраты на получение прав пользования активами, иные вложения во внеоборотные активы. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам 1110 «Нематериальные активы», 1130 «Нематериальные поисковые активы», 1140 «Материальные поисковые активы», 1154 «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получить экономическую выгоду (доход).

Запасы

Стоимость запасов включается в расходы по бухгалтерскому учету в момент их списания (выбытия).

Учет приобретения материалов производится по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии

Себестоимость запасов рассчитывается в соответствии с учетной политикой:

сырье и материалы – по способу ФИФО

незавершенное производство – по способу ФИФО.

полуфабрикаты - по способу ФИФО

готовая продукция – по способу ФИФО

товары отгруженные - по способу ФИФО

По сравнению с предыдущим отчетным периодом способы расчета себестоимости запасов не менялись.

Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этих договоров требованиям признания в качестве договоров аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденному приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н.

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного квартала указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

В 2025 году изменения в учетную политику не вносились.

Информация о наличии и движении отдельных видов активов и обязательств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	115	-	-	(12)	-	-	-	-	115	(12)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	115	-	-	(12)	-	-	-	-	115	(12)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	г.	г.	г.	г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	103	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	103	-
из них созданные организацией	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-
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.	
	Г.	г.	Г.	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	Изменения за период				принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода фактические затраты	накопленные обесценения
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	180	-	(115)	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(55)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	170	-	(115)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	10	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	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.	-	-	-	-	-

Срок полезного использования НМА в соответствии с принятой учетной политикой составляет - 5 лет.
 Изменения сроков полезного использования НМА в отчетном периоде не производилось.
 Изменения способов определения амортизации НМА в отчетном периоде не производилось.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На начало года		на конец периода	
		поступило	списано первоначальная стоимость (перерецененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (перерецененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (перерецененная)
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего в том числе: Здания	За 2025 г.	6 031	(76 327)	76 327	(10 263)	55 251	(24 764)
	За 2024 г.	10 974	-	-	(8 365)	117 107	(87 608)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	899	(65 564)	65 564	(7 670)	35 925	(18 715)
	За 2024 г.	7 315	(6 824)	-	(6 824)	95 186	(74 483)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 915	(176)	176	(1 090)	3 911	(1 423)
	За 2024 г.	1 996	(9 358)	9 358	(332)	2 171	(508)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 663	(1 085)	1 085	(929)	9 620	(3 413)
	За 2024 г.	3 216	(1 053)	-	(1 053)	15 943	(10 748)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	(572)	5 776	(1 195)
	За 2024 г.	-	(155)	-	(155)	3 644	(1 707)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	(145)	145	(1)	19	(19)
	За 2024 г.	-	-	-	(1)	163	(162)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом фактической стоимости	описано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	переоценка фактическая (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	22 256	(6 435)	8 831	-	-	-	22 647	(6 907)
	За 2024 г.	31 754	(4 722)	3 035	-	-	-	22 256	(6 435)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	5 404	(1 860)	8 831	-	-	-	8 831	(1 12)
	За 2024 г.	17 938	(3 363)	-	-	-	(378)	5 404	(1 860)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	16 852	(4 575)	-	-	-	(3 315)	13 816	(6 795)
	За 2024 г.	13 816	(1 359)	3 035	-	-	(3 216)	16 852	(4 575)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	г.	г.	г.	г.
Амортизируемые основные средства - всего	46 227	45 321	45 909	45 909
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	25 930	24 247	26 773	26 773
Офисное оборудование	2 488	1 663	-	-

Транспортные средства	13 228	17 472	17 042
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 581	1 937	2 091
Другие виды основных средств	-	1	2
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

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	-	-	-
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	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.	- 608	- -	14 862 13 401	- -	(1 071) (1 996)	(13 791) (12 014)	- -	- -
в том числе:									
Оборудование на вводе в эксплуатацию	За 2025 г. За 2024 г.	- 608	- -	2 101 10 220	- -	- (1 850)	(2 101) (8 978)	- -	- -
Оборудование к монтажу	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 071 146	- -	(1 071) (146)	- -	- -	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 3 035	- -	- -	- (3 035)	- -	- -
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 145	- -	- -	(2 145)	- -	- -
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	9 545	- -	- -	(9 545)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 071 1 996	- -	- -	(1 071) (1 996)	- -	- -

в том числе: «стеллаж» на складе	За 2025 г.		За 2024 г.		1 071		(1 071)			
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
СЕРВЕР 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	-	1 996	-	-	(1 996)	-	-
в том числе:										
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве инвестиционной ОИ	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом. Сверх остатков ОС по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода расходований не выявила.

Сроки полезного использования ОС не изменялись. Обесценения основных средств в отчетном периоде не производилось.

5. Запасы
5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв под обесценение	затраты	списано		Изменения за период		На конец периода		
		Фактическая себестоимость	резерв под обесценение			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.	52 957	-	-	838 834	(849 540)	-	X	42 251	-	-	
	За 2024 г.	21 808	-	-	798 371	(767 222)	-	X	52 957	-	-	
в том числе:												
	Сырье и материалы	51 417	-	-	612 861	(8 062)	-	-	(614 010)	-	42 206	
Готовая продукция	За 2025 г.	21 762	-	-	604 644	(11 506)	-	-	(563 484)	-	51 417	
	За 2024 г.	1 540	-	-	216	(841 343)	-	-	839 631	-	45	
Товары	За 2025 г.	46	-	-	255	(755 453)	-	-	756 693	-	1 540	
	За 2024 г.	-	-	-	150	(150)	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	263	(263)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	225 606	-	-	-	(225 606)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	193 209	-	-	-	(193 209)	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2. 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запале, - всего	-	-	-

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на конец отчетного периода составили:
сырье и материалы – 42206 тыс. руб.
незавершенное производство – 0 тыс. руб.
полуфабрикаты – 0 тыс. руб.
готовая продукция – 45,0 тыс. руб.
товары отгруженные – 0 тыс. руб.

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	6	-	-	-	9
	За 2024 г.	27	-	(24)	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	86	226	(86)	-	-	226
За 2024 г.	-	-	86	-	-	-	86
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	29 754	(966)	40 019	(28 086)	(9 705)	41 686
За 2024 г.	37 715	(967)	28 577	(36 538)	(11 565)	X	29 754

6.2. 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	39 113	36 662	27 887	26 921	37 134	36 167
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 163	3 163	4 440	4 440	13 350	13 350
Расчеты с покупателями и заказчиками	35 950	33 499	23 448	22 481	23 784	22 817

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 986	1 891	-	(6 986)	-	1 891
За 2024 г.	10 327	-	-	(3 341)	-	-	6 986
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(1)	-	-	-	-	-	-	(1)
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	59 172	40 453	-	-	(33 189)	-	X	68 527
	За 2024 г.	44 260	32 025	-	-	(17 110)	(3)	X	59 172

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	28 448	23 758	6 116
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	26 597	19 607	2 084
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 852	4 151	4 033
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	(1)	(1)

7.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

7.4. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

8. Капитал и резервы (для ООО)

8.1. Уставный капитал

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Размер уставного капитала - всего, в т.ч.	20	10	10
- оплаченные доли	20	10	10
- неоплаченные доли	Отсутствуют	Отсутствуют	Отсутствуют
- доли, принадлежащие обществу	Отсутствуют	Отсутствуют	Отсутствуют
Доли, принадлежащие физическим лицам	20	10	10
Доли, принадлежащие юридическим лицам	-	-	-
Доли, принадлежащие дочерним обществам	Отсутствуют	Отсутствуют	Отсутствуют
Чистые активы общества			

Права, предоставляемые участниками ООО «Росток-Мебель» определены Уставом общества.

Учредителями являются: И.М. Лазарев с долей 100%

Доля учредителей по состоянию на 31.12. 2025 г. и 31.12. 2024 г. не изменялась.

8.2. Дивиденды

Годовым собранием участников было принято решение о распределении части прибыли в сумме 4000 тыс. руб. На 31.12.2025 г. задолженность по выплате дивидендов перед участниками отсутствует.

9. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Показатели	2025 г. (тыс.руб.)	2024 г. (тыс.руб.)
Выручка всего:		
В том числе:	896949	807026
Оптовая торговля	896949	807026
Розничная торговля		
Услуги		
Производство		
Себестоимость продаж всего:		
В том числе:	841968	758012
Оптовая торговля	841968	758012
Розничная торговля		
Услуги		
Производство		

9.1. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	621 661	574 657
Затраты на оплату труда	181 101	157 155
Отчисления на социальные нужды	33 736	31 135
Амортизация	13 967	14 597
Прочие затраты	38 851	25 016
Итого по элементам	889 316	802 560
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	1 727	(1 240)
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	891 043	801 320

9.2. Прочие доходы и расходы

По строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие виды прочих доходов и прочих расходов

тыс.руб.

Наименование	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Всего, в том числе:	781	2717	11670	12612
Результаты инвентаризации	1		33	
Иная операционная деятельность		2209	4	630
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	780	508	78	427
Дт и кт задолженность			11555	11555

11. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде ООО «Росток-Мебель» участия в совместной деятельности не принимало.

12. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2025 г. по отношению к ООО «Росток-Мебель» связанными сторонами являются:
 Генеральный директор – Ежов Олег Александрович.
 Заместитель генерального директора, ИП – Лазарев Игорь Михайлович
 Общество взаимодействовало со следующими связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Характер отношений (доля владения, принятие управленческих решений и др.)	Характер проводимых Операций (поставка ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)	Сумма (тыс. руб.)
Ежов О.А	Генеральный директор, принятие управленческих решений	Выплаты в рамках трудовых отношений	1011,0
Лазарев И.М.	Заместитель генерального директора	Выплаты в рамках трудовых отношений	1066,0
ИП Лазарев И.М.	Аренда недвижимости	Выплаты в рамках договора аренды недвижимости (в т.ч. коммунальные платежи)	16458,0

Конечным контролирующим Бенефициаром является гражданин РФ:

Ф.И.О.	Обязательная информация		ИНН
	Основание для признания бенефициарным владельцем	Гражданство	
Лазарев И.М.	В соответствии со ст. 3 Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в качестве бенефициарных владельцев признаны физические лица, которые совместно в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) имеют преобладающее участие более 25 % в капитале Общества.	РФ	583500069360

Вознаграждение конечного бенефициара за 2025 год составило - 5066,0 тыс. руб.

13. Управленческий персонал

К основному управленческому персоналу ООО «Росток-Мебель» относятся: генеральный директор, заместитель генерального директора и главный бухгалтер.

Характер взаимоотношений с основным управленческим персоналом – выплаты в рамках трудовых отношений и премиальные выплаты.

Вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии и вознаграждение за участие в органах управления Общества, составило:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности	2714	2654

14. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В отчетном периоде ООО «Росток-Мебель» не производило расчеты в иностранной валюте (условных единицах).

15. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Отношения по энергосбережению и повышению энергетической эффективности регулируются Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Совокупные затраты ООО «Росток-Мебель» на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2025 году составили – 13551 тыс. руб., в 2024 году - 4261 тыс. руб.

16. Информация о непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжал оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ, ее

экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности, не выявлены.

ООО «Росток-Мебель» подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Компания сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2025 году ООО «Росток-Мебель» осуществляло работу в штатном режиме. Разработаны и реализуются мероприятия обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2025 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность ООО «Росток-Мебель». Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении российской Федерации, на деятельность предприятия и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

17. Информация о событиях после отчетной даты

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности в ООО «Росток-Мебель» отсутствовали факты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, за исключением фактов, раскрытых в других разделах.

15. Прочая информация

Дата государственной регистрации: 22.06.2005 г.

ОГРН 1055802571384.

Сайт www.rostok-mebel.ru

Электронная почта rostokmebel-sekretar@mail.ru.

Общество создано на неопределенный срок.

Единоличным исполнительным органом ООО «Росток-Мебель» является генеральный директор Ежов Олег Александрович. Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2025 г. составляет 211 человека, на 31.12.2024 г. - 216 чел.

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО АК «Аудит – Консалтинг», юридический адрес: 440018, г. Пенза, ул. Суворова, 168-115. ОГРНЗ 12006048936.

Генеральный директор 

Ежов О.А.

Главный бухгалтер 

Щербакова Е.А.

Дата

25.03.2026

