

ОЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РОСТОК»  
ИНН 6167041573, КПП 616801001, ОГРН 1026104141546

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности  
за 2025 год

г. Ростов-на-Дону\_

"25"марта 2026 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество создано 04.06.1997г. Его учредителями являются:

Сичинава Динарик Рушбеевич, владеющий 1/3 доли в уставном капитале, номинальная стоимость доли в рублях 66666,67,

Сичинава Миларик Рушбеевич, владеющий 1/3 доли в уставном капитале, номинальная стоимость доли в рублях 66666,67,

Сичинава Джуби Рушбеевич, владеющий 1/3 доли в уставном капитале, номинальная стоимость доли в рублях 66666,66.

Уставный капитал Общества составляет 200000 (двести тысяч) рублей.

Предметом деятельности Общества в 2025 году является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (Код по ОКВЭД 68.20.2).

Среднесписочная численность работающих 12 человек.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Задорожная Елена Викторовна.

В Юго-Западном Банке ПАО «Сбербанк России» открыт расчетный счет в рублях.

В АО «Райффайзенбанк» открыт расчетный счет для зарплатного проекта.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью не более 100000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы не более 100000 рублей за единицу относятся на затраты на продажу. В целях обеспечения сохранности данных активов в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44 «Расходы на продажу», полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

3. Итоги и перспективы.

Выручка от реализации за 2025г. составила 123538 тыс. рублей (без НДС).

Коммерческие и управленческие расходы составили 118274 тыс. рублей.

Прочие доходы (списание по результатам инвентаризации активов и пассивов) 35215 тыс. рублей.

Проценты к уплате 14548 тыс. рублей.

Прочие расходы (списание по результатам инвентаризации по истечению срока давности) 21058 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов по итогам работы за год составила 275380 тыс. рублей.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 24879 тыс. рублей.

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

По сравнению с 2024г. выручка Общества увеличилась на 5,3%, прочие доходы на 3,4%, прочие расходы на 18%.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на уменьшение прочих расходов и повышение прибыльности предприятия.

Генеральный директор ООО «РОСТОК»



Задорожная Е.В.