Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	106 039	(45 203)	12 644	(37)	33	(6 700)	-	-	-	-	-	118 647	(51 869)
	За 2024 г.	98 831	(398 480)	7 972	(765)	683	(6 038)	-	-	-	-	-	106 039	(45 203)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	26 935	(15 405)	11 200	(37)	33	(2 036)	-	-	-	-	-	38 098	(17 408)
	За 2024 г.	24 310	(14 073)	2 932	(308)	308	(1 640)	-	-	-	-	-	26 935	(15 405)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	37 991	(19 794)	257	-	-	(3 622)	-	-	-	-	-	38 248	(23 416)
	За 2024 г.	35 335	(16 231)	2 656	-	-	(3 563)	-	-	-	-	-	37 991	(19 794)
Офисное оборудование	За 2025 г.	398	(385)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	398	(395)
	За 2024 г.	398	(333)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	398	(385)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 926	(2 378)	-	-	-	(259)	-	-	-	-	-	2 926	(2 638)
	За 2024 г.	2 926	(2 119)	-	-	-	(259)	-	-	-	-	-	2 926	(2 378)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	10 280	(7 208)	-	-	-	(627)	-	-	-	-	-	10 280	(7 835)
	За 2024 г.	8 352	(7 059)	2 385	(457)	375	(524)	-	-	-	-	-	10 280	(7 208)
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.	27 510	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 510	(33)
	За 2024 г.	27 510	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 510	(33)
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 статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 187	-	-	(145)	-	-	-	-	-	1 187	(145)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	124 494	(27 766)	2 236	(593)	127	(2 291)	-	-	-	-	-	126 136	(29 930)
	За 2024 г.	123 324	(25 708)	1 190	(20)	20	(2 077)	-	-	-	-	-	124 494	(27 766)
в том числе: Здания	За 2025 г.	124 494	(27 766)	2 236	(593)	127	(2 291)	-	-	-	-	-	126 136	(29 930)
	За 2024 г.	123 324	(25 708)	1 190	(20)	20	(2 077)	-	-	-	-	-	124 494	(27 766)
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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьей 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.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	135 485	130 067	129 101
в том числе: Здания	96 204	96 726	97 613
Сооружения	20 689	11 530	10 238
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 821	18 186	19 092
Офисное оборудование	3	13	65
Транспортные средства	289	548	808
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 437	3 064	1 285
Другие виды основных средств	1 042	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	27 499	27 498	27 498
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 Здания	2	2	2
Сооружения	2	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	11	11	11
Производственный и хозяйственный инвентарь	8	8	8
Земельные участки	27 477	27 477	27 477
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной 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	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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-
	За 2024 г.	-	-	295	-	-	(295)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	1 070	-	14 459	-	-	(14 459)	1 070	-
	За 2024 г.	1 558	-	8 380	-	-	(8 868)	1 070	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. 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	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: Акции	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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 2025 г.	2 855	-	71 259	(71 239)	-	-	X	X	2 874	-
	За 2024 г.	3 846	-	65 824	(66 815)	-	-	X	X	2 855	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 855	-	7 820	(1 738)	-	-	(6 062)	-	2 874	-
	За 2024 г.	3 846	-	10 071	(507)	-	-	(10 555)	-	2 855	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	63 439	(69 500)	-	-	6 062	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	55 753	(66 308)	-	-	10 555	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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 залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	11 947	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 583	-	9 769	-	(10 348)	(57)	-	51	12 583	-
	За 2024 г.	11 382	-	4 497	-	(3 046)	(301)	-	-	1 883	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 034	-	1 863	-	(1 957)	(57)	-	-	2 034	-
	За 2024 г.	2 400	-	1 065	-	(1)	(52)	-	-	6 643	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 744	-	6 290	-	(8 391)	-	-	-	8 744	-
	За 2024 г.	8 077	-	2 583	-	(1 667)	(250)	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 805	-	778	-	-	-	-	-	2 584	-
	За 2024 г.	905	-	849	-	-	-	-	51	1 805	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	710	-	-	-	-	-	710	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	11 947	-	-
Итого	За 2025 г.	12 583	-	9 769	-	(10 348)	(57)	-	X	12 583	-	-
	За 2024 г.	11 382	-	4 497	-	(3 046)	(301)	-				

7.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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 подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 539	4 057	-	(2 504)	-	-	11 092
	За 2024 г.	8 554	2 711	-	(1 778)	-	51	9 539
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	728	672	-	(733)	-	-	667
	За 2024 г.	1 294	369	-	(935)	-	-	728
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 225	1 581	-	(1 225)	-	-	1 581
	За 2024 г.	1 086	74	-	65	-	-	1 225
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	82	-	-	-	-	-	82
	За 2024 г.	337	25	-	-	-	-	82
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	3 198
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 920	332	-	(54)	-	-	2 920
	За 2024 г.	2 026	1 459	-	(565)	-	-	3 561
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 831	1 221	-	(492)	-	-	2 831
	За 2024 г.	2 316	515	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	547
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	419	128	-	-	-	-	419
	За 2024 г.	394	36	-	(11)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	1 456
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 333	123	-	-	-	-	1 333
	За 2024 г.	1 101	233	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	11 092
Итого	За 2025 г.	9 539	4 057	-	(2 504)	-	X	9 539
	За 2024 г.	8 554	2 711	-	(1 778)	-		

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 548	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 544	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	322	2 705	2 547	-	480
	За 2024 г.	381	2 415	2 473	-	322
в том числе: Резерв предстоящих расходов	За 2025 г.	258	2 062	1 950	-	371
	За 2024 г.	308	1 839	1 888	-	258
Резерв предстоящих	За 2025 г.	64	643	597	-	109

расходов (налоги)	За 2024 г.	73	576	585	-	64

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 062	10 555
Затраты на оплату труда	24 392	21 495
Отчисления на социальные нужды	5 694	4 462
Амортизация	8 957	8 115
Прочие затраты	65 582	58 463
Итого по элементам	110 688	103 091
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(903)	(773)
Итого расходы по обычным видам деятельности	109 785	102 318

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Пономарева Лилия Николаевна

16.03.2026

Открытое акционерное общество "РОСТОВ-МЕБЕЛЬ" Российская Федерация

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

(*Часть 2. Письменная информация*)

Открытого акционерного общества «Ростов-Мебель»
за 2025 год

Юридический адрес: 344012, г. Ростов-на-Дону, ул. Юфимцева, зд.17, стр. 4
Фактический адрес: 344012, г. Ростов-на-Дону, ул. Юфимцева, зд.17, стр.4

Дата государственной регистрации: 09 сентября 2002 года,
Основной Государственный регистрационный № 1026103711171

Информация об обществе публикуется на следующих сайтах:
- страница на сайте ФЕДРЕСУРС
https://fedresurs.ru/company/973aa6c1-16ad-4342-a4b9-d8e38cf2d60f
- страница на сайте раскрытия информации ИНТЕРФАКС
http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5369
Уставный капитал предприятия составляет 59,4 тыс. рублей.
Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства и подлежит обязательному аудиту, как акционерное общество.

Основным видом деятельности общества является сдача в аренду собственного имущества (ОКВЭД 68.20.2).

Лицензируемых видов деятельности у общества нет.

Органы управления:
Генеральный директор: Пономарева Лилия Николаевна
Главный бухгалтер: Сарычева Алла Владимировна
Председатель Совета директоров: Егорова Евгения Александровна
Члены Совета директоров: Пономарева Лилия Николаевна
Бондарев Виталий Николаевич
Чужиков Александр Пантелеевич
Сарычева Алла Владимировна
Егорова Евгения Александровна
Веревкин Константин Иванович
Стаценко Любовь Леонидовна

Акционеры общества и юридические лица, распоряжающиеся более чем двадцатью процентами акций, имеются.

Держатель реестра: Акционерное общество " Новый регистратор".

Аудитор общества: ООО"ДРЫГИНА-АУДИТ".

По итогам 2024 г. решением Общего собрания акционеров общества от 16 мая 2025 года были начислены дивиденды в размере 2 969 850 рублей. По состоянию на 31.12.2025 г. выплачено–2 486 996 рублей из них 93 920 рублей за предыдущие годы.

Принцип составления отчетности .

Отчетность подготовлена по РСБУ (Российские стандарты бухгалтерского учета) в соответствии с концепцией достоверного представления.

Сведения об учетной политике.

Формирование учетной политики осуществляется на базе следующих основных допущений:

1). Имущественная обособленность. Данное допущение означает, что на балансе организации должно учитываться только имущество, которое согласно закону или договору ей принадлежит.

2). Непрерывная деятельность. Общество не располагает информацией о событиях, которые могут повлиять на прекращение своей деятельности в дальнейшем.

3). Последовательность применения учетной политики, применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

4). Временная определенность фактов хозяйственной деятельности. Данное допущение предполагает, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от момента их оплаты и времени поступления.

В отчетном периоде действовала Учетная политика, утвержденная приказом № 115 от 31.12 2024 года.

В учетную политику внесены изменения, связанные с вступлением в силу новых стандартов учета (Приказ №115 от 31.12.2024).

В связи с вступлением в силу ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденного Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н, в учетную политику внесены изменения, связанные с порядком проведения инвентаризации. Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии, отражение в учете результатов инвентаризации определяются в Положении об инвентаризации.
(Основание: ч. 3 ст. 11 Закона N 402-ФЗ, ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н).

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, с отчетности за 2025 г. организация применяет формы годовой бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в составе - бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основаны на формах из Приложений N N 3 - 8 к ФСБУ 4/2023.
(Основание: п. 62 ФСБУ 4/2023)

Организацией определена существенность показателей отчетности и ошибок. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.
(Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023)

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.
(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Бухгалтерский баланс.

- незавершенные капитальные вложения в объекты ОС включаются в показатель основных средств бухгалтерского баланса и в случае существенности расшифровываются в пояснениях.

- капитальные вложения в объекты НМА включаются в показатель нематериальных активов бухгалтерского баланса и в случае существенности расшифровываются в пояснениях.
(Основание: п. 9 ФСБУ 4/2023, Образец формы бухгалтерского баланса)

- суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.
(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01 (раздел "Оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате)"), Рекомендация БМЦ Р-29/2013-КпР "НДС с авансов выданных и полученных")

Отчет о финансовых результатах.

- прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни отражаются свернуто (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).
В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:
- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).
(Основание: п. 28 ФСБУ 4/2023)

Отчет о движении денежных средств.

- денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.
(Основание: пп. "з" п. 9, п. 23 ПБУ 23/2011)

- платежи организации в связи с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, представляются в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от инвестиционных операций.
(Основание: п. 9 Рекомендации БМЦ Р-126/2021-КпР)

В Учетную политику внесены изменения в связи с началом использования ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (Приказ № 94 от 29.12.2023 г.). Изменения касаются отражения в бухгалтерском учете и отчетности информации о нематериальных активах организаций и капитальных вложениях в такие активы.

Лимит стоимости для НМА с целью их отнесения к амортизируемому имуществу установлен в размере 100 тыс. руб.;

Способ оценки после признания НМА в бухучете установлен для каждой группы по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется с 1-

го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухучете, прекращается — с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

На 31.12.2025 года на балансе ОАО «Ростов-Мебель» нет объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны НМА и ранее учитывались в их составе.

В течении 2025 года учет основных средств осуществлялся с использованием следующие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

- установлен лимиты стоимости - для отдельного объекта ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020) – 100 тыс. руб.;

- установлен критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) (п. 10 ФСБУ 6/2020) – 1000 тыс. руб;

- момент начала и прекращения начисления амортизации ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020) по методу, применявшемуся по ПБУ 6/01 - начало — с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, окончание — с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта;

- принят метод определения ликвидационной стоимости (п. 37 ФСБУ 6/2020): на основании хозяйственного опыта организации. В случае невозможности определить ожидаемую к поступлению сумму от выбытия объекта основных средств установить ее равной 1 % от величины первоначальной стоимости основного средства;

- периодичность переоценки и способы пересчета первоначальной стоимости ОС, отличных от инвестиционной недвижимости (п. п. 16, 17 ФСБУ 6/2020) – основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Инвестиционная недвижимость при последующей оценке учитывается по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020);

- организация применяет линейный метод начисления амортизации.

В налоговом учете к вновь принятым объектам основных средств, применяется амортизационная премия в размере 10% их первоначальной стоимости, к объектам, относящимся к третьей-седьмой амортизационным группам - 30%.

Основным видом деятельности АО является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Учет аренды осуществляется с использованием основных положений ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Передача в аренду основных средств учитывается как операционная аренда (АО несет по договорам аренды экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности) (п. 26 ФСБУ 25/2018), если:

- срок аренды существенно меньше оставшегося срока полезного использования основного средства и несопоставим с ним;
- предметом аренды является земля или другие объекты, потребительские свойства которых с течением времени не меняются;
- на дату предоставления основного средства в аренду приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости основного средства;

Организация классифицирует передачу в аренду объектов основных средств как операционную аренду, по условиям действующих договоров не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды, арендатор не имеет права на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости;

- доходы по операционной аренде признаются равномерно, ежемесячно на последнее число месяца.

Имущество, подлежащее сдаче в аренду, признается инвестиционной недвижимостью и отражается в учете обособленно.

Организация учитывает инвестиционную недвижимость на счете 01 «Основные средства» обособленно и отражает ее стоимость по строке 1160 Бухгалтерского баланса «Инвестиционная недвижимость». Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отражены в составе той же строки.

Учетной политикой Организации не предусмотрена оценка объектов основных средств по переоцененной стоимости. Имущество, признаваемое инвестиционной недвижимостью, амортизируется.

Для целей налогового учета стоимость объектов основных средств, сдаваемых в аренду также погашается посредством начисления амортизации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности установлена следующая периодичность инвентаризации имущества и финансовых обязательств:

- основных фондов - один раз в три года;
- другого имущества - один раз в пять лет;
- денежных средств и краткосрочных финансовых вложений - один раз в квартал;
- дебиторской и кредиторской задолженности - один раз в год.

Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж», косвенные расходы списываются в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж».

Денежные средства, внесенные на депозитный счет учитываются на субсчете 3 счета 55 «Депозитные счета». Сумма денежных средств, внесенная на депозитный счет, отражается в балансе как «Денежные средства и денежные эквиваленты».

В бухгалтерском учете АО создаются следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам создается один раз в год на отчетную дату 31 декабря:

степень вероятности погашения долга определяется на основании знаний и опыта конкретных сотрудников, контактирующих с контрагентом:

- низкая вероятность погашения долга — получение информации о признании должника банкротом или при наличии судебного процесса по взысканию долгов с партнера;

- средняя вероятность погашения долга — задолженность просрочена, срок погашения возможен более чем через 12 месяцев после отчетной даты;

- высокая вероятность погашения долга — задолженность не просрочена, а если просрочена — погашение произойдет в течение 12 месяцев после отчетной даты, либо имеется залоговое обеспечение обязательства, отсутствует информация о банкротстве предприятия-должника.

Задолженность с высокой степенью вероятности погашения долга не резервируется.

Задолженность со средней вероятностью погашения долга резервируется в размере 50% от суммы задолженности.

Задолженность с низкой степенью вероятности погашения долга резервируется в размере 100%.

- резерв на ремонт основных средств не создается;

- в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 резерв предстоящих расходов на неиспользованный отпуск создается один раз в квартал и отражается на счете учета 96. Резерв создается в соответствии с методикой, принятой в учетной политике и исчисляется как сумма компенсации за неиспользованный отпуск (с учетом страховых взносов), которая была бы начислена на отчетную дату работникам общества, если бы на эту дату все работники были уволены.

АО ведет учет с использованием ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", используя балансовый метод, предполагающий

определение разниц путем сравнения статей бухгалтерского и налогового баланса. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения .

Финансово-хозяйственная деятельность

Основным видом деятельности предприятия является сдача имущества в аренду.

Объект имущества	Кв. метров	Количество договоров
Недвижимость	30992,6	155
Земельный участок	1018,4	20

Выручка за 2025 год от основной деятельности составила 131 931,00 тыс. рублей (без НДС).

Прибыль от основной деятельности составила 21 808,00 тыс. рублей.

Прочий доход за 2025 год составил 15 213, 00 тыс. рублей.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.25г. составила 11 947,00 тыс. рублей. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Информация раскрыта в разделе 7 части 1 Пояснений

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2025 г. составила 11 092,00 тыс. рублей. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Информация раскрыта в разделе 8 части 1 Пояснений

Чистая прибыль Общества увеличилась с 18 445 тыс. руб. в 2024 году до 21 808 тыс.руб. в отчетном периоде.

Социальные показатели

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 34 человека

Затраты на оплату труда составили: 22 790,00 тыс. рублей

Отчисления на социальные нужды составили: 5 694,00 тыс. рублей

Сведения о собственном капитале общества и создаваемых резервах

Сумма чистых активов общества на конец отчетного периода составила 254 996,00 тыс. рублей, чистые активы увеличились по сравнению с предыдущим периодом на 8,14 %.

Уставный капитал не изменился и составляет 59,4 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные средства

Основным видом деятельности общества в 2025 году является сдача в аренду собственного имущества.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 составляет 164 054 тыс. руб., в том числе размер инвестиционной недвижимости 96 206 тыс. руб.

В 2025 году обществом произведены капитальные вложения в размере 14 843 тыс. рублей в виде приобретения новых объектов основных средств в размере 8 378 тыс. руб. и модернизации существующих в размере 6 465 тыс. руб.

Частичной ликвидации, консервации объектов основных средств в 2025 году не было.

В соответствии с п.45 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» раскрываем с учетом существенности информацию об активах организации, учтенных как основные средства:

- балансовая стоимость инвестиционной недвижимости на начало 2025 года -96 728 тыс. руб. и конец периода - 96 206 тыс. руб.;
- выбыло основных средств за отчетный период на сумму 593 тыс. руб. в связи с физическим износом;
- основных средств, в отношении которых имелись бы ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату нет;
- переоценка основных средств не проводилась;
- произведено текущих ремонтов ОС на сумму 13 785 тыс. руб.

В соответствии с п.43 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» раскрываем с учетом существенности информацию об объектах бухгалтерского учета, предоставленных или полученных за плату во временное пользование:

- сдача в аренду и управление собственным имуществом является основным видом деятельности ОАО «Ростов-Мебель»;
- проценты на задолженность по арендным платежам в 2025 году не начислялись;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, не компенсируются, а являются расходами общества;

- ограничения, использования предмета аренды договорами аренды не предусмотрены ;

- сдача в аренду и управление собственным имуществом является основным видом деятельности ОАО «Ростов-Мебель» поэтому договора аренды имеют прямое влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

Информация раскрыта в разделе 4 части 1 Пояснений

Оценочные резервы и оценочные обязательства.

Общество в соответствии с требованиями законодательства создает резерв по отпускам в соответствии с методикой, установленной в учетной политике. Размер резерва на 31.12.2025 года составил 480 тыс. рублей. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 не создавался, поскольку по результатам инвентаризации дебиторской задолженности сомнительных долгов не выявлено.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется с использованием балансового метода.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

Отложенные налоговые активы формируются в учете по основным средствам и оценочным обязательствам и резервам и на конец отчетного периода составляют 586 тыс. руб. Отложенные налоговые активы отражены в бухгалтерской отчетности Общества обоснованно. По нашим оценкам они будут погашены в последующих отчетных периодах в полном размере.

Отложенные налоговые обязательства формируются по основным средствам и на конец отчетного периода составляют 6 120тыс. руб.

Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ) с 1 января 2025 г.

налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков. Пересчет отложенных активов и обязательств произведен в учете общества на 31.12.2024

Формирование бухгалтерской отчетности.

В 2025 году корректировка расходов прошлых лет не производилась.

Пересчет сравнительных показателей отчетности не производился.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" расшифровка строк бухгалтерского баланса произведена ретроспективно за все периоды, отраженные в отчетности.

Сведения о связанных сторонах.

В соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» обществом раскрыта информация по связанным сторонам и операциях с ним.

1.Сведения о связанных сторонах (юридических или физических лицах)

Связанными сторонами в обществе являются физические лица-члены Совета директоров общества.

Наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество лица, признанного связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4
Пономарева Лилия Николаевна	г. Ростов-на-Дону	1) ***Лицо является членом Совета директоров***	57,2

		акционерного общества; 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества; 3) лицо является акционером общества	
Чужиков Александр Пантелеевич	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является членом Совета директоров акционерного общества***	Нет
Балакарева Анастасия Евгеньевна	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является членом Совета директоров акционерного общества;***	Нет
Бондарев Виталий Николаевич	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является членом Совета директоров акционерного общества; лицо является акционером общества***	12.6
Сарычева Алла Владимировна	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является членом Совета директоров акционерного общества***	Нет
Егорова Евгения Александровна	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества***	Нет
Стаценко Любовь Леонидовна	г. Ростов-на-Дону	***Лицо является членом Совета директоров акционерного общества***	Нет

2.Операции со связанными сторонами

В 2025 году были произведены выплаты членам Совета директоров

Наименование показателя	тыс.руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	855
Заработная плата	7981
Премии	0

Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	8836

Других операций со связанными сторонами в 2025 году не проводились.

3. Вознаграждение управленческому персоналу за 2025 год составило:

Наименование, должность	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	*Оплата труда за отчетный период*	7980,8
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	2866,4
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	579,8
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	2 045,5
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		
	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
	Иные долгосрочные вознаграждения	-
	ИТОГО	***13 472,5***

Сведения о событиях, имевших существенное значение для осуществления хозяйственной деятельности .

В отчетном периоде крупных сделок с участием ОАО «Ростов-Мебель» не проводилось.

В течение отчетного периода не были завершены, инициированы и не находились в процессе производства судебные хозяйственные споры с участием ОАО «Ростов-Мебель», которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние общества и показатели годовой бухгалтерской отчетности.

В 2025 году не было проверок государственных органов.

В течение отчетного периода не было фактов смены ключевого персонала. В соответствии с протоколом № 5 заседания совета директоров ОАО «Ростов-Мебель» от 23.09.2025 г. генеральным директором сроком на три года с 24.09.2025 г. по 24.09.2028 г. назначена Пономарева Лилия Николаевна.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности, крупных сделок с участием ОАО «Ростов-Мебель» не проводилось.

Выплаты дивидендов между 31.12.2025 и 20.03.2026 не производилось.

Общество не располагает информацией об иных событиях, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и отсутствие информации о которых, могло бы повлиять на экономические решения пользователей этой отчетности.

Информация, подтверждающая непрерывность деятельности.

Общество не планирует приостановление деятельности в связи с нестабильной геополитической ситуацией и введением новых пакетов финансовых и экономических санкций. Руководство общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся макро- и микроэкономических условий на финансовое положение и результаты хозяйственной деятельности и выработку мер противодействия, позволяющих осуществлять дальнейшее стабильное функционирование общества.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Ростов-Мебель» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество не располагает информацией о событиях, которые могли бы повлиять на прекращение его деятельности в дальнейшем.

Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с пунктом 7 статьи 6.1 "Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах" N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" раскрываем информацию бенефициарных владельцах ОАО «Ростов-Мебель» имеющих возможность контролировать действия общества:

- Пономарева Лилия Николаевна, резидент Российской Федерации.

Генеральный директор Л. Н. Пономарева

« 16 » марта 2026 года