ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СЕВАСТОПОЛЬСКОЕ РЕМОНТНО-ТРАНСПОРТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ» ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основные виды деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

АО «Севастопольское РТП» учреждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об Акционерных обществах».

Полное наименование	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВАСТОПОЛЬСКОЕ РЕМОНТНО-ТРАНСПОРТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ»
Сокращенное фирменное наименование	АО «Севастопольское РТП»
ИНН/КПП	9203004455/920301001
ОГРН	1149204031932
Адрес местонахождения	299002, г. Севастополь, ул Энергетиков, зд. 24 стр. 6
Обособленное подразделение	-
Генеральный директор	Федорова Валерия Александровна
Размер уставного капитала	16333,90 руб.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом, шт.	10 538
Прибыль на акцию	-
Среднесписочная численность работающих за отчетный период	8
Основные виды деятельности	68.20 Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

АО «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие» зарегистрировано 06 ноября 2014 г. Свидетельство о внесении сведений в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Севастопольское РТП» подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления и подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, предназначенной для удовлетворения общих потребностей в финансовой информации широкого круга пользователей, которая включает бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях в капитале и отчет о движении денежных средств, а также пояснения к ним.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами

Перед составлением годовой отчетности, проведена инвентаризация расчетов и имущества Инвентаризационные ведомости от 30.12.2025 года. Результаты инвентаризаций оформлены надлежащим образом. Расхождений между данными учета и фактическим наличием имущества и расчетов не установлено. Вся краткосрочная кредиторская и дебиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется автоматизировано, с применением бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3» и применяется рабочий план счетов, разработанный предприятием.

Хозяйственные операции оформляются типовыми первичными документами. Общество предоставляет бухгалтерскую отчетность акционерам, органам статистики, УФНС по утвержденным формам, в тыс. рублей.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В 2025 году применяется учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденная приказом № 29 от 27.12.2017 года с внесенными изменениями идополнениями.

Организация и осуществление внутреннего контроля применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, оценка рисков призвана выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни, отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического объекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имеющие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета корректно представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Применительно к ведению бухгалтерского учёта применяются следующие процедуры внутреннего контроля

а) документальное оформление;

б) подтверждение соответствия между объектами (документами) или их соответствия установленным требованиям;

в) санкционирование (авторизация) сделок и операций, обеспечивающее правомочности совершения их;

г) сверка данных;

д) разграничение полномочий и ротация обязанностей;

е) процедуры контроля фактического наличия и состояния объектов, в том числе физическая охрана, ограничение доступа, инвентаризация;

ж) надзор, обеспечивающий оценку достижения поставленных целей или показателей, соблюдения установленных сроков составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;

з) процедуры, связанные с компьютерной обработкой информации и информационными системами.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены. (Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)
2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг. (Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)
2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)
2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)
2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение. (Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)
2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение. (Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)
2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)
2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. (Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. (Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)
2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)
2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (Основание: п. 19 ПБУ 19/02)
2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

К финансовым вложениям отнесены вклады в уставные капиталы других фирм, предоставленные другим организациям займы (п. 3 ПБУ 19/02). Финансовые вложения в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату отражаются по первоначальной стоимости. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется

информация, свидетельствующая об их обесценении. При наличии такой информации проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.
(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)
2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)
2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.
(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Товары учитываются по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов включаются в состав расходов на продажу. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы.

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)
2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. (Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последнее число отчетного периода. Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которым относятся данные начисления.

Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на

банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, производится на даты совершения операций в иностранной валюте и на последний день месяца.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008). Расходы по кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному кредиту на отдельных субсчетах. В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду. (Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44)) Коммерческие расходы признаются в себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания.

В бухгалтерском учете доходы и расходы признаются методом начисления. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг. Остальные доходы являются прочими доходами. Расходами признаются любые затраты при условии, что они произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода. Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности предприятия подразделяются на расходы, связанные с производством и реализацией, и прочие расходы

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025 г. остаточная стоимость основных средств составила 4848 тыс. руб. и отражена в составе показателей по стр. 1150 «Основные средства». Также по

данной строке учтена сумма капитальных вложений 570 тыс. руб. - Оборудование к установке, отраженная в учете по сч. 07.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, и является пояснением к строке 1150 "Основные средства» Бухгалтерского баланса. В таблице 4.1 раскрыта информация о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец периода, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период, о группах ОС. Информация о движении отражена в таблице 4.5. «Капитальные вложения в основные средства» Пояснений.

4. ЗАПАСЫ

Информация о запасах приведена в таблице 6.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, которая является пояснением строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Таблица 7.1 в Пояснениях раскрывает информацию о величине дебиторской задолженности на начало и конец периода, поступлении и выбытии дебиторской задолженности. Данная таблица является пояснением к строке 1230 "Дебиторская задолженность" Бухгалтерского баланса.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) бухгалтерского баланса, в том числе, отражены денежные средства в сумме 1665 тыс. руб., из них на конец отчетного периода остаток денежных средств в кассах предприятия отсутствует, на расчетном счете 1665 тыс. руб.

8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет 16 тыс. руб.

Величина резервного капитала в соответствии с Уставом составляет 2 тыс. руб.

Уставной капитал Общества состоит из 10 538 шт. обыкновенных акций.

Финансовый результат 2025 года (убыток) – 621 тыс. руб. Причина убытка – непредвиденные расходы на ремонт основных средств, в том числе по восстановлению имущества Общества, пострадавшего в результате обстрела в 2024 г. со стороны вооруженных формирований Украины, а также при пресечении указанных действий. Согласно Отчету об оценке размер ущерба (по рыночной стоимости ремонтно-восстановительных работ и материалов) составляет 1 568 тыс. руб.

На начало отчетного периода Обществом размещено 10 538 (десять тысяч пятьсот тридцать восемь) обыкновенных акций номинальной стоимостью 1,55 руб. (один рубль 55 копеек) каждая. Все размещенные акции оплачены акционерами. В течение 2025 г. (отчетного периода) дополнительного размещения акций не было.

Собственных акций, принадлежащих обществу, нет.

а) количество размещенных акций, в том числе оплаченных и неоплаченных акционерами, собственных акций, принадлежащих обществу, а также объявленных акций;

В 2025 году на общем собрании акционеров 22 мая 2025 г. (ПРОТОКОЛ № 2025/1 ГОДОВОГО ЗАСЕДАНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ Акционерного общества «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие» от 22.05.2025 г. было принято решение:

Определить предельный размер объявленных обыкновенных акций Акционерного общества «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие» в количестве 200 000 (двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1,55 руб. (один рубль 55 копеек) каждая. Объявленные обыкновенные акции Акционерного общества «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие» предоставляют тот

же объем прав, что и ранее размещенные обыкновенные акции Акционерного общества «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие».

Это количество объявленных акций включено в новую редакцию Устава АО «Севастопольское ремонтно-транспортное предприятие», которая утверждена Решением годового общего собрания от 22.05.2025 г. (Протокол № 2025/1) и зарегистрирована в ЕГРЮЛ 02.06.2025 г.

До этого, согласно редакции Устава от 03 мая 2017 г. количество Объявленных акций составляло 5000 штук.

б) номинальная стоимость акций; 1,55 руб. (один рубль 55 копеек) каждая

в) сверка количества размещенных акций на начало и конец отчетного периода; Количество размещенных акций на начало и на конец отчетного периода не изменилось и составляет 10538 шт.

г) права, предоставляемые размещенными акциями; определяются Уставом Общества.

д) количество размещенных акций, принадлежащих дочерним обществам или иным связанным сторонам; Акций, принадлежащих дочерним обществам нет.

е) количество акций, право на приобретение которых предоставляют опционы общества, цена (порядок определения цены) приобретения таких акций владельцем опциона общества, срок и (или) обстоятельства, при наступлении которых могут быть осуществлены права владельца опциона общества, порядок осуществления прав владельца опциона общества, в том числе срок (порядок определения срока) для заявления владельцем опциона общества требования о приобретении дополнительных акций, срок и порядок оплаты дополнительных акций владельцем опциона общества, срок конвертации опциона общества в дополнительные акции. Опционов, дающих право на приобретение акций Общества, нет.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным Приказом Минфина России от 28 августа 2014г. № 84н. Стоимость чистых активов на 31.12.2025 года составила 6389 тыс. руб.

9. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Таблица 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках является пояснением к строке 1520 "Кредиторская задолженность" разд. V Бухгалтерского баланса. В таблице раскрывается информация о величине кредиторской задолженности на начало и конец периода, ее возникновении и выбытии в разрезе видов имеющейся задолженности.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченной задолженности нет.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2025 году Общество не формировало оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков в связи с его несущественностью. Отпуска используются своевременно

11. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ и ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Применяемая система налогообложения – УСН. В связи с этим отложенные налоговые активы и обязательства не рассчитываются и на 31.12.2025 г. отсутствуют.

12. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной годовой финансовой отчетности, Общество не имеет.

«ИНФОРМАЦИЯ О СРЕДСТВАХ ИНДИВИДУАЛИЗАЦИИ»

Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации, у Общества отсутствуют.

13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ (УСН)

Налог на прибыль не начисляется в связи с применением УСН (Доходы). Ставка 4%. Налоговый учет по УСН ведется кассовым методом. Налоговым регистром является книга доходов и расходов. За 2025 год начислен налог по УСН 138 тыс. руб. (за 2024 год 113 тыс. руб.)

14. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ (СТРОКИ 2110,2120,2210,2220 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Выручка от продажи услуг за 2025 год составила 6518 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 6936 тыс. руб., Убыток за 2025 год составил 622 тыс. руб.

В таблице 6 (в приложении) представляется информация о составе затрат на производство и расходов на продажу в разрезе элементов затрат: перечень элементов затрат, по которым группируются расходы по обычным видам деятельности. Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 «Себестоимость продаж», 2110 «Коммерческие расходы», 2120 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы в 2025 году отсутствуют

Прочие расходы 63 тыс. руб**.** В составе прочих расходов отражены расходы на услуги банка. Информация о прочих расходах приведена по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах.

16. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

Исправления в отчетность не вносились.

Общество не применяло в отчетном периоде нормы ПБУ 22/2010 (утв. Приказом Минфина РФ от 28 июня 2010 г. N 63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»).

17. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2024 год, события после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

18. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ:

В соответствии со ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», п.4, 5, 14 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», юридическими и физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (***связанными сторонами)*** являются:

Связанными сторонами) в 2025 являлись:

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Количество размещенных акций, принадлежащих связанному лицу, шт	Примечания
1	2	3	4	
1	Федорова Валерия Александровна	Генеральный директор, член совета директоров	1883	
2	Наумкин Анатолий Поликарпович	Член Совета директоров	1086	
3	Сакурай Катерина Анатольевна	Член Совета директоров	830	

4	Петров Вячеслав Анатольевич	Член Совета директоров	1652	
5	Олифиров Александр Викторович	Член Совета директоров	0	
6	Федоров Борис Борисович	Член Совета директоров	533	С 01.01.2025 г. по 22.05.2025 г.
7	Петрова Елена Вячеславовна	Член Совета директоров	0	С 01.01.2025 г. по 22.05.2025 г.

Операции со связанными сторонами

	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций за 2025 г.	Задолженность на 31.12.2025 г	Форма расчетов, сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
	1	2	3	4	5	6
1	Петров Вячеслав Анатольевич	Основной управленческий персонал Общества - Член совета директоров	Договор аренды нежилых помещений	5 519,1 тыс. руб.	-	Ежемесячно, Безналичный расчет
2	Олифиров Александр Викторович	Основной управленческий персонал Общества - Член совета директоров	Договор аренды нежилых помещений	1 341 тыс. руб.	-	Ежемесячно, Безналичный расчет

Бенефициарами Общества являются его акционеры. Реестр акционеров ведется АО «Индустрия-РЕЕСТР» Бенефициарных владельцев, владеющих более двадцатью пятью процентами в капитале АО «Севастопольское РТП» нет.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Федорова Валерия Александровна, Трудовой договор № 5 от 11.09.2020 года заключен в соответствии с Российским законодательством и уставом Общества.

Дивиденды участникам Общества не выплачивались по решению годового общего собрания акционеров.

Вознаграждение управленческого персонала в 2024 и 2025 гг. составило:

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с Положением об оплате труда, принятом в Обществе. Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу

- за 2025 год составила 1550 тыс. руб., начисления на оплату труда в соответствующие фонды 465 тыс. руб.
- за 2024 год - 1670 тыс. руб. начисления на оплату труда и соответствующие фонды 419 тыс. руб.

За отчетный период крупных сделок Обществом не осуществлялось.

Генеральный директор АО «Севастопольское РТП»

_____Федорова В.А.

27 марта 2026 г.