

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВОСТОК»

Пояснительная записка к бухгалтерской(финансовой)отчетности за 2025 год

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации **АО «ВОСТОК»**

ИНН 7604223958 , КПП 440101001, ОГРН 1127604006001

Юридический/физический адрес: 150023, Ярославская обл, Ярославль, Московский проспект, дом № 96, корпус 3

Генеральный директор Ратников Алексей Николаевич.

Главный бухгалтер Ратников Алексей Николаевич.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20.2. Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом. Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Общество применяет УСН объект налогообложения – **доходы минус расходы.**

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2025 г. | 2 725 | 74 217 | - | (76 942) | - |
| | 5250 | за 2024 г. | - | 13 747 | - | (11 022) | 2 725 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Объект г. Кострома ул. Локомотивная д.2в | 5241 | за 2025 г. | 2 725 | 74 217 | - | 76 942 | - |
| | 5251 | за 2024 г. | - | 2 725 | - | - | 2 725 |
| | 5242 | за 2025 г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок 9274 м2 г. Кострома ул. Локомотивная д.2в КН 44:27:061202:682 | 5242 | за 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2024 г. | - | 11 022 | - | 11 022 | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2025 г. | | за 2024 г. | |
|---|------|--|--------------|---|--------------|
| | | Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | в том числе: | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | в том числе: |
| Объект г. Кострома ул. Локомотивная д.2в | 5260 | 76 942 | 76 942 | - | - |
| Земельный участок 9274 м2 г. Кострома ул. Локомотивная д.2в КН 44:27:061202:682 | 5261 | - | 76 942 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5262 | - | - | 11 022 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5441 | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5446 | 5446 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступление | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | | |
| Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2025 г. | 431 | - | (211) | 490 | - | (111 852) | - | - | - | - | 938 | - |
| | 5530 | за 2024 г. | 55 | - | 529 | 2 | - | (24 821) | - | - | - | - | 431 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2025 г. | 297 | - | (146) | - | - | (58 710) | - | - | - | - | 76 | - |
| | 5531 | за 2024 г. | - | - | 276 | - | - | (9 543) | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2025 г. | 96 | - | 123 | - | - | (52 014) | - | - | - | - | 218 | - |
| | 5532 | за 2024 г. | - | - | 80 | - | - | (14 429) | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2025 г. | 38 | - | (188) | 490 | - | (1 127) | - | - | - | - | 486 | - |
| | 5533 | за 2024 г. | - | - | 192 | 2 | - | (849) | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2025 г. | 431 | - | (211) | 490 | - | (111 852) | - | - | - | - | 938 | - |
| | 5520 | за 2024 г. | 55 | - | 529 | 2 | - | (24 821) | - | - | - | - | 431 | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------|------|------------|--------|---|-------|---|---------|---|---|---|---|-------|---|
| Total | 5587 | 3a 2024 F. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5550 | 3a 2025 F. | 6 316 | - | 3 218 | - | (7 644) | - | - | X | - | 1 891 | - |
| | 5570 | 3a 2024 F. | 12 241 | - | - | - | - | - | - | X | - | 6 316 | - |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2025 г. | за 2024 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 525 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 25 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 10 | - |
| Амортизация | 5640 | 831 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 1 889 | - |
| Итого по элементам | 5660 | 4 280 | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 280 | - |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 | 3 | (5) | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям | 5701 | 2 | 2 | (4) | - | - |
| Оценочные обязательства по страховым взносам | 5702 | 1 | 1 | (1) | - | 1 |