

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н) и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, а также федеральных стандартов и положений по бухгалтерскому учету.

1. Сведения об организации, основные виды экономической деятельности.

Дата регистрации 28 мая 1992 г.

Акционеры – физические лица, размер уставного капитала – 332 475 рублей. Обыкновенных акций - 64562, привилегированных акций - 1933, номинал 5 руб. Акции предоставляют акционерам – их владельцам - права, установленные Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Владельцы привилегированных акций имеют первоочередное право в получении дивидендов при ликвидации Общества.

Уставный капитал оплачен полностью, в 2025 году его размер не менялся.

Высшим органом управления обществом является общее собрание акционеров.

Основным управленческим аппаратом организации являются генеральный директор Токарева Наталия Вадимовна и коллегиальный исполнительный орган – наблюдательный совет.

Средне-списочная численность работников за 2025 г. – 142 человека.

Основной вид деятельности – оптовая торговля мебелью и хозяйственными товарами, код ОКВЭД 46.47.

2. Учетная политика (основные положения).

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям. Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду отражаются как выручка от реализации услуг.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется по покупной стоимости. Затраты по поставке товара не включаются в первоначальную стоимость приобретенных товаров, а учитываются отдельно. При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

Транспортные расходы списываются на затраты с распределением на остаток товаров.

Учет основных средств и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Создается резерв по сомнительным долгам согласно п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом Минфина РФ N 34н от 29.07.1998 г. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу исходя из расчета: задолженность сроком свыше 90 дней – в полной сумме, задолженность сроком от 45 до 90 дней – в половине суммы.

Создается резерв на оплату отпусков (оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков). Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на конец отчетного года определяется следующим образом: (количество дней отпуска, на которые сотрудники имеют право, в целом по организации) умноженное на (среднедневной заработок в целом по организации (из расчета 12 предшествующих месяцев) плюс страховые взносы).

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

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	3а 2025 г.	5 064	(113)	-	-	-	(2 190)	-	-	-	-	-	5 064	(2 303)
	3а 2024 г.	51	(30)	5 013	-	-	(83)	-	-	-	-	-	5 064	(113)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	51	(36)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	51	(42)
	3а 2024 г.	51	(30)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	51	(36)
из них исключительные права	3а 2025 г.	51	(36)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	51	42
	3а 2024 г.	51	(30)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	51	(36)
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	5 013	(77)	-	-	-	(2 185)	-	-	-	-	-	5 013	(2 262)
	3а 2024 г.	-	-	5 013	-	-	(77)	-	-	-	-	-	5 013	(77)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: программные продукты	3а 2025 г.	5 013	(77)	-	-	-	(2 185)	-	-	-	-	-	5 013	(2 262)
	3а 2024 г.	-	-	5 013	-	-	(77)	-	-	-	-	-	5 013	(77)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	2 761	4 951	21
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	9	15	21
из них созданные организацией	-	-	-
Прочие нематериальные активы	2 752	4 936	-
из них созданные организацией	-	-	-
в том числе: программные продукты	2 752	4 936	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.3. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	-	-	5 013	-	-	(5 013)	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 013	-	-	(5 013)	-	-
в том числе: программные продукты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 013	-	-	(5 013)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	168 861	(132 648)	9 676	(1 208)	1 208	(6 949)	-	-	-	-	-	177 329	(138 389)
	3а 2024 г.	173 493	(130 315)	333	(4 965)	4 429	(6 762)	-	-	-	-	-	168 861	(132 648)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	97 712	(88 832)	-	-	-	(4 004)	-	-	-	-	-	97 712	(92 836)
	3а 2024 г.	97 712	(84 785)	-	-	-	(4 047)	-	-	-	-	-	97 712	(88 832)
Сооружения	3а 2025 г.	12 069	(8 414)	-	-	-	(888)	-	-	-	-	-	12 069	(9 302)
	3а 2024 г.	11 736	(7 563)	333	-	-	(851)	-	-	-	-	-	12 069	(8 414)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	25 060	(20 995)	2 967	-	-	(441)	-	-	-	-	-	28 027	(21 436)
	3а 2024 г.	25 908	(21 351)	-	(848)	848	(492)	-	-	-	-	-	25 060	(20 995)
Транспортные средства	3а 2025 г.	17 693	(14 383)	6 709	(1 208)	1 208	(1 613)	-	-	-	-	-	23 194	(14 788)
	3а 2024 г.	21 810	(16 595)	-	(4 117)	3 581	(1 369)	-	-	-	-	-	17 693	(14 383)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	63	(24)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	63	(27)
	3а 2024 г.	63	(21)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	63	(24)
Земельные участки	3а 2025 г.	16 264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 264	-
	3а 2024 г.	16 264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 264	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	470 660	(179 872)	202	(67)	43	(22 610)	-	-	-	-	-	470 795	(202 439)
	3а 2024 г.	460 126	(158 313)	11 084	(550)	550	(22 109)	-	-	-	-	-	470 660	(179 872)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	470 660	(179 872)	202	(67)	43	(22 610)	-	-	-	-	-	470 795	(202 439)
	3а 2024 г.	460 126	(158 313)	11 084	(550)	550	(22 109)	-	-	-	-	-	470 660	(179 872)

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	3а 2025 г.	54 441	(4 974)	-	-	-	(2 487)	-	-	-	54 441	(7 460)	
	3а 2024 г.	54 441	(2 487)	-	-	-	(2 487)	-	-	-	54 441	(4 974)	
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	54 441	(4 974)	-	-	-	(2 487)	-	-	-	54 441	(7 460)	
	3а 2024 г.	54 441	(2 487)	-	-	-	(2 487)	-	-	-	54 441	(4 974)	

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	291 031	310 737	328 727
в том числе:			
Здания	4 876	8 880	12 927
Сооружения	2 767	3 655	4 173
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 591	4 065	4 557
Транспортные средства	8 406	3 310	5 215
Производственный и хозяйственный инвентарь	36	39	42
Инвестиционная недвижимость	268 356	290 788	301 813
Неамортизируемые основные средства - всего	16 264	16 264	16 264
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	16 264	16 264	16 264

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	268 356	290 788	301 813
в том числе: Инвестиционная недвижимость	268 356	290 788	301 813

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.	-	-	9 676	-	-	(9 676)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 709	-	-	(6 709)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 967	-	-	(2 967)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	333	-	-	(333)	-	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	333	-	-	(333)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 955	-	-	(10 955)	-	-
в том числе: здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 955	-	-	(10 955)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	202	-	-	(202)	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
в том числе: здания	За 2025 г.	-	-	202	-	-	(202)	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-

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	3а 2025 г.	628	-	-	5	-	-	-	-	-	623	-
	3а 2024 г.	629	-	-	1	-	-	-	-	-	628	-
в том числе: Вклады в уставный капитал других организаций	3а 2025 г.	628	-	-	5	-	-	-	-	-	623	-
	3а 2024 г.	629	-	-	1	-	-	-	-	-	628	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	530 000	-	904 706	912 434	-	-	-	-	-	522 272	-
	3а 2024 г.	515 000	-	530 000	515 000	-	-	-	-	-	530 000	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	530 000	-	904 706	912 434	-	-	-	-	-	522 272	-
	3а 2024 г.	515 000	-	530 000	515 000	-	-	-	-	-	530 000	-
Итого	3а 2025 г.	530 628	-	904 706	912 439	-	-	-	-	-	522 895	-
	3а 2024 г.	515 629	-	530 000	515 001	-	-	-	-	-	530 628	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактиче ская себестои	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	3а 2025 г.	257 803	-	690 814	(716 327)	-	-	X	X	232 290	-
	3а 2024 г.	230 714	-	931 247	(904 158)	-	-	X	X	257 803	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	826	-	10 076	(10 222)	-	-	-	-	680	-
	3а 2024 г.	744	-	12 753	(12 671)	-	-	-	-	826	-
Товары	3а 2025 г.	251 445	-	666 760	(691 569)	-	-	-	-	226 636	-
	3а 2024 г.	225 600	-	898 585	(872 740)	-	-	-	-	251 445	-
Транспортные расходы на остаток товаров	3а 2025 г.	5 532	-	13 978	(14 536)	-	-	-	-	4 974	-
	3а 2024 г.	4 370	-	19 909	(18 747)	-	-	-	-	5 532	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	100 509	(2 168)	77 989	-	(59 014)	-	-	-	119 484	(394)
	3а 2024 г.	76 570	(149)	64 414	-	(40 457)	(18)	-	-	100 509	(2 168)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 607	-	7 168	-	(7 269)	-	-	-	9 506	-
	3а 2024 г.	16 805	-	4 793	-	(11 985)	(6)	-	-	9 607	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	72 761	(2 168)	26 733	-	(32 749)	-	-	-	66 745	(394)
	3а 2024 г.	49 316	(149)	41 978	-	(18 533)	-	-	-	72 761	(2 168)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	551	-	4 338	-	(1 406)	-	-	-	3 483	-
	3а 2024 г.	920	-	53	-	(410)	(12)	-	-	551	-
Расчеты по причитающимся процентам по депозитам	3а 2025 г.	17 590	-	39 750	-	(17 590)	-	-	-	39 750	-
	3а 2024 г.	9 529	-	17 590	-	(9 529)	-	-	-	17 590	-
Итого	3а 2025 г.	100 509	(2 168)	77 989	-	(59 014)	-	-	X	119 484	(394)
	3а 2024 г.	76 570	(149)	64 414	-	(40 457)	(18)	-	X	100 509	(2 168)

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	592	197	2 322	154	311	163
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	504	109	2 300	132	275	127
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	88	88	22	22	36	36

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	57 546	17 451	-	(29 751)	(52)	-	45 194
	3а 2024 г.	48 829	27 070	-	(18 262)	(91)	-	57 546
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	37 700	16 101	-	(19 909)	(14)	-	33 878
	3а 2024 г.	34 142	19 984	-	(16 405)	(22)	-	37 700
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 145	841	-	(1 075)	(38)	-	1 873
	3а 2024 г.	2 812	1 183	-	(1 780)	(69)	-	2 145
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	17 558	434	-	(8 750)	-	-	9 242
	3а 2024 г.	11 799	5 764	-	(5)	-	-	17 558
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	143	75	-	(17)	-	-	201
	3а 2024 г.	76	139	-	(72)	-	-	143
Итого	3а 2025 г.	57 546	17 451	-	(29 751)	(52)	X	45 194
	3а 2024 г.	48 829	27 070	-	(18 262)	(91)	X	57 546

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 555	5 447	(5 555)	-	5 447
	3а 2024 г.	4 836	5 555	(4 836)	-	5 555
в том числе: Отпускные обязательства	3а 2025 г.	5 555	5 447	(5 555)	-	5 447
	3а 2024 г.	4 836	5 555	(4 836)	-	5 555

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	699 614	880 031
Затраты на оплату труда	135 809	131 314
Отчисления на социальные нужды	28 185	24 311
Амортизация	32 359	31 441
Прочие затраты	67 757	73 464
Итого по элементам	963 724	1 140 561
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	558	(1 162)
Итого расходы по обычным видам деятельности	964 282	1 139 399

10. Иная информация.

10.1. Информация об отдельных показателях.

Выручка за 2025 г. составила 990 189 т.р. (в т.ч. от продажи товаров 928 030 т.р., от сдачи имущества в аренду – 58 727 т.р.), себестоимость продаж – 689 166 т.р. (в т.ч. продажи товаров - 689 166 т.р.). Издержки обращения составили 275 116 т.р.

Получены дивиденды от участия в других организациях – 5 826 т.р., проценты к получению от размещения денежных средств составили 125 874 т.р.

Прочие доходы составили 3 959 т.р. (в т.ч. премии и бонусы от поставщиков 1 253 т.р., резерв по сомнительным долгам 1 773 т.р., резерв указан свернуто).

Прочие расходы составили 11 139 т.р. (в т.ч. возврат бракованного товара 1 431 т.р. (показатель указан свернуто), банковские услуги 1 485 т.р., проценты по обязательству по аренде 6 548 т.р.)

Чистая прибыль в 2025 г. составила 114 030 т.р.

В 2025 г. АО «НОХТ» кредитными ресурсами не пользовалось.

В 2025 г. крупных сделок не совершалось.

Резерв под обесценение материальных ценностей не создавался – текущие рыночные цены на материальные ценности, учтенные на балансе организации, не ниже их фактической стоимости.

Отложенные налоговые активы и обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Сумма условного расхода по налогу на прибыль 37 607 т.р., сумма постоянного налогового дохода 1210 т.р. Ставка налога на прибыль 25%.

10.2. Информация о связанных сторонах.

Информация о конечном бенефициаре АО «Нижегородпххозторг», имеющем более 25 % акций, имеется. Конечный бенефициар гражданин Российской Федерации. Персональные данные конечного бенефициара и членов наблюдательного совета не приводятся, так как отсутствуют согласия на это.

Общим собранием акционеров 06.05.2025 г. рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 г.

По итогам 2024 года между акционерами были распределены дивиденды в размере 1745 руб. на акцию.

АО «Нижегородпххозторг» имеет вклады в уставные капиталы организаций (обществ с ограниченной ответственностью) в размере более 20%. В 2025 г. АО «Нижегородпххозторг» являлось поставщиком товаров и услуг в некоторые из этих организаций. Поставлено товаров на сумму 487 714 т.р. Поставки оплачивались денежными средствами в соответствии с условиями договоров. Задолженность за товары на 31.12.2025 г. по вышеуказанным организациям 46 636 т.р., задолженности с истекшим сроком исковой давности на конец года нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

В 2025 г. членам управленческого аппарата (руководителю и членам наблюдательного совета) начислено вознаграждений в сумме 14 820 т.р., в т.ч. оплата труда, премии, отпуска – 7 139 т.р., дивиденды – 7 681 т.р. С выплат удержан НДФЛ в сумме 2 014 т.р. На выплаты начислено страховых взносов – 1 244 т.р. Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

10.3. Информация о потреблении энергетических ресурсов.

На потребление энергетических ресурсов в 2025 г. затрачено (без НДС): 23 553 т.р., в т.ч.

электрическая энергия - 9 192 т.р., тепловая энергия - 6 542 т.р.,

газ естественный (природный) - 1 709 т.р.,

дизельное топливо - 3 994 т.р., бензин - 1 831 т.р., газ сжиженный - 285 т.р.

10.4. Информация об экологической деятельности.

В 2025 г. плата за негативное воздействие на окружающую среду составила 0,09 т.р. (в т.ч. 0,03 т.р. сверх нормативов). Экологический сбор за 2025 г. составил 15,1 т.р.

10.5. Сведения о непрерывности деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании допущения о непрерывности деятельности.

Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, может непрерывно продолжать свою деятельность и исполнять обязательства в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

10.6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «Нижегородпхосторг», отсутствуют.

Генеральный директор

Токарева Н.В.