

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: Акционерное общество "РАССВЕТ СИБИРИ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Организационно-правовая форма: Непубличные акционерные общества по ОКОПФ
Форма собственности Частная собственность по ОКФС
Адрес в пределах места нахождения
633009, Новосибирская обл, Бердск г, Зеленая Роща ул, дом № 9/1, офис 128

32819313
5445027905
12267
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО КК "СИБЭКСПЕРТИЗА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации ИНН
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации ОГРН

5406126123
1025402458597

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Годовое общее собрание акционеров

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата	0710001		
(число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	32819313		
по ОКЕИ	384		

Организация: Акционерное общество "РАССВЕТ СИБИРИ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Основные средства	1150	47 826	36 952	-
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к		103	-	-
	Незавершенное строительство		47 723	36 952	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	466 323	487 725	506 483
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		466 323	487 725	506 483
	Финансовые вложения	1170	904	903	903
	в том числе:				
	Паи и акции		904	903	903
	Предоставленные займы				
	Отложенные налоговые активы	1180	1 691	1 375	962
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	516 745	526 954	508 346
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	-	-	1 524
	в том числе:				
	Товары		-	-	1 524

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	176	1 907	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		148	247	-
	НДС по приобретенным МПЗ		28	1 550	-
	НДС по приобретенным услугам		-	110	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 908	6 476	327
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	181
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		562	4 283	68
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	2 137	-
	Сальдо по ЕНС		1 332	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		26	56	78
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	658	3 383	3 311
	в том числе:				
	Предоставленные займы		658	3 383	3 311
	Денежные средства и денежные	1250	305620	140182	80 950
	в том числе:				
	Депозитные счета		305 600	140100	80 950
	Расчетные счета		20	82	28
	Прочие оборотные активы	1260	10	8	6
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		10	8	6
	Итого по разделу II	1200	308 372	151 956	82 836
	БАЛАНС	1600	825 117	678 910	594 494

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	120	120	120
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	817 311	673 423	588 373
	Итого по разделу III	1300	817 431	673 543	588 494
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	210	397	493
	Итого по разделу IV	1400	210	397	493
	V. Краткосрочные обязательства				
	Кредиторская задолженность	1520	7 222	4 705	5 398
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		339	304	107
	Расчеты по налогам и сборам		4 607	3 956	4 875
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		1 848	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и		102	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		327	379	415
	Оценочные обязательства	1540	253	265	108
	Итого по разделу V	1500	7 476	4 970	5 507
	БАЛАНС	1700	825 117	678 910	594 494

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Пехотский Александр Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Организация: Акционерное общество "РАССВЕТ СИБИРИ"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2025
по ОКПО 32819316		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	45 991	45 978
	в том числе:			
	Управление имуществом		45 991	45 978
	Себестоимость продаж	2120	(48 517)	(51 426)
	в том числе:			
	Управление имуществом		(48 517)	(51 426)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 526)	(5 448)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 418)	(4 706)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 944)	(10 154)
	Доходы от участия в других организациях	2310	157 840	105 000
	Проценты к получению	2320	32 267	20 186
	в том числе:			
	Проценты к получению		32 267	
	Проценты к получению (уплате)			20 186
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	53	8
	в том числе:			
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	8
	Прочие расходы	2350	(4 708)	(8 540)
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	(13)
	Отчисления в оценочные резервы		(273)	-
	Иная операционная деятельность		(202)	(347)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	178 508	106 499
	Налог на прибыль организаций	2410	(6 220)	(2 047)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(6 724)	(2 549)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	503	510
	Чистая прибыль (убыток)	2400	172 288	104 452

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Совокупный финансовый результат	2500	172 288	104 452
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	14,33	8,69

Генеральный директор

(наименование должности)

26 марта 2026 г.



(подпись)

Пехотский Александр Сергеевич

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды		
0710004		
31	12	2025
32819316		
384		

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Акционерное общество "РАССВЕТ СИБИРИ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	120	-	-	-	-	588 374	588 494
	На 31 декабря 2023 г.	3101	120	-	-	-	-	588 374	588 494

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	104 452	104 452
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(19 403)	(19 403)
	На 31 декабря 2024 г.	3250	120					673 423	673 543
	На 31 декабря 2024 г.	3200	120					673 423	673 543
	На 31 декабря 2024 г.	3201	120					673 423	673 543

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	172 288	172 288
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(28 400)	(28 400)
	На 31 декабря 2025 г.	3300	120	-	-	-	-	817 311	817 431

Генеральный директор (наименование должности) _____ Пехотский Александр Сергеевич (расшифровка подписи)

(подпись)



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
32819316		
384		

Организация: Акционерное общество "РАССВЕТ СИБИРИ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	57 017	62 094
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	55 289	60 046
	прочие поступления	4119	1 728	2 048
	Платежи - всего	4120	(58 276)	(108 171)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	4121	(27 114)	(75 605)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 773)	(4 139)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(5 552)	(2 577)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого		(18 837)	(25 850)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 259)	(46 077)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	191 632	125 186
	от возврата предоставленных займов, от продажи	4213	1 525	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым	4214	157 840	105 000
	вложениям и аналогичных поступлений от долевого			
	прочие поступления	4219	32 267	20 186
	Платежи - всего	4220	(250)	(350)
	в том числе:			
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг	4223	(250)	(350)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных	4200	191 382	124 836

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(24 685)	(19 555)
	в том числе:			
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(24 685)	(19 555)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(24 685)	(19 555)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	165 438	59 204
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4450	140 182	80 978
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	305 620	140 182

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Пехотский Александр Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	352	-	-	-	-	-	-	103
в том числе:	За 2024 г.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	За 2024 г.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-
(кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	352	-	-	-	-	-	-	103
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	600 041	(112 316)	4 775	-	-	(28 424)	-	-	-	55 064
в том числе:	За 2024 г.	618 252	(111 769)	4 522	(25 232)	25 219	(25 766)	-	-	-	600 041
Здания	За 2025 г.	552 319	(89 854)	-	-	-	(20 816)	-	-	-	552 319
Сооружения	За 2024 г.	550 475	(69 670)	-	(607)	607	(20 791)	-	-	-	552 319
Машины и оборудование	За 2025 г.	16 635	(7 858)	-	-	-	(1 739)	-	-	-	16 635
(кроме офисного)	За 2024 г.	24 464	(13 799)	4 775	(7 829)	7 829	(1 888)	-	-	-	16 635
Транспортные средства	За 2025 г.	15 983	(11 538)	1 964	(11 270)	11 270	(2 769)	-	-	-	21 005
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	25 289	(20 700)	-	-	-	(2 108)	-	-	-	15 983
Земельные участки	За 2025 г.	483	(483)	-	-	-	-	-	-	-	483
	За 2024 г.	483	(475)	-	-	-	(8)	-	-	-	483
	За 2025 г.	4 990	(2 583)	-	-	-	(1 100)	-	-	-	4 990
	За 2024 г.	7 958	(7 125)	2 558	(5 528)	5 513	(972)	-	-	-	4 990
	За 2025 г.	9 631	-	-	-	-	-	-	-	-	9 631
	За 2024 г.	9 631	-	-	-	-	-	-	-	-	9 631

4.2. Амортизация и обесценение основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	456 796	478 093	486 851
в том числе:			
Здания	441 645	462 465	480 756
Сооружения	7 038	8 777	10 665
Машины и оборудование (кроме производственного и хозяйственного инвентаря)	6 802	4 445	4 589
Транспортные средства	-	-	8
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 306	2 407	833
Неамортизируемые основные средства - основные средства, потребительские	9 631	9 631	9 631
Земельные участки	9 631	9 631	9 631

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 006	-	(5 902)	(103)	-
	За 2024 г.	-	-	4 522	-	(4 522)	-	-
в том числе:								
	Оборудование (объекты основных средств)	-	-	1 635	-	(1 635)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 371	-	(4 268)	(103)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	1 964	-	(1 964)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	36 952	-	2 558	-	(2 558)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 518	-	(507)	(248)	47 723
в том числе:								
	Домики (Эко-отель Лес и Река)	36 952	-	41 959	-	(2 500)	(2 500)	36 959
Дизельный генератор АД30-Ф	За 2025 г.	-	-	10 670	-	-	-	47 630
	За 2024 г.	-	-	36 959	-	-	-	36 959
Машина тестомесильная ТММ-140 (Юбилейный)	За 2025 г.	-	-	507	-	(507)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Модульные домики (Камни Березка)	За 2025 г.	-	-	248	-	-	(248)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Глэмпинг № 9	За 2025 г.	-	-	93	-	-	-	93
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Глэмпинг № 10	За 2025 г.	-	-	1 250	-	-	(1 250)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	1 250	-	-	(1 250)	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в год обесценение			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего в том числе: участие в юридических лицах	За 2025 г.	903	-	1	-	-	-	-	-	904	-
	За 2024 г.	903	-	-	-	-	-	-	-	903	-
	За 2025 г.	903	-	1	-	-	-	-	-	904	-
	За 2024 г.	903	-	-	-	-	-	-	-	903	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	3 661	-	-	3 003	-	-	-	-	658	-
	За 2024 г.	3 311	-	350	-	-	-	-	-	3 661	-
	За 2025 г.	3 661	-	-	-	-	-	-	-	658	-
	За 2024 г.	3 311	-	350	-	-	-	-	-	3 661	-
Итого	За 2025 г.	4 564	-	1	3 003	-	-	-	-	1 562	-
	За 2024 г.	4 214	-	350	-	-	-	-	-	4 564	-

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	описано		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.	-	-	50 685	(50 685)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	1 524	-	73 573	(75 098)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	7 927	(2 168)	-	-	(5 759)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 059	(23 672)	-	-	(7 387)	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 524	-	-	-	-	-	(1 524)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	42 758	(48 517)	-	-	5 759	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	42 514	(51 426)	-	-	8 911	-	-	-

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 (слисанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 476	-	2 718	-	(7 013)	-	-	-	-	2 181	(273)
	За 2024 г.	327	-	6 330	-	(181)	-	-	-	-	6 476	-
в том числе:												
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 226	-	599	-	(4 002)	-	-	-	-	823	(273)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	68	-	4 158	-	-	-	-	-	-	4 226	-
	За 2025 г.	-	-	788	-	(788)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	181	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	2 250	-	-	-	(2 224)	-	-	-	-	26	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	78	-	2 172	-	-	-	-	-	-	2 250	-
	За 2025 г.	2 137	-	-	-	(2 137)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	2 137	-	-	-	-	-	-	2 137	-
	За 2025 г.	-	-	1 332	-	-	-	-	-	-	1 332	-
Итого	За 2024 г.	6 476	-	2 718	-	(7 013)	-	-	-	X	2 181	(273)
	За 2024 г.	327	-	6 330	-	(181)	-	-	-	X	6 476	-

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	273	273	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и	273	273	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило				
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 705	5 813	-	-	(3 296)	-	7 222
	3а 2024 г.	5 398	3 498	10	-	(4 201)	-	4 705
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	304	421	-	-	(377)	-	339
	3а 2024 г.	107	263	-	-	(66)	-	304
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 956	3 442	-	-	(2 791)	-	4 607
	3а 2024 г.	4 876	3 169	10	-	(4 099)	-	3 956
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 848	-	-	-	-	1 848
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	(775)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	102	-	-	-	-	102
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	3а 2025 г.	379	-	-	-	(53)	-	326
	3а 2024 г.	415	-	-	-	(35)	-	379
	3а 2025 г.	4 705	5 813	-	-	(3 296)	-	7 222
Итого	3а 2024 г.	5 398	3 498	10	-	(4 201)	-	4 705

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	265	249	261	-	253
	За 2024 г.	108	337	180	-	265
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	265	249	261	-	253
	За 2024 г.	108	337	180	-	265

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 811	8 927
Затраты на оплату труда	2 745	2 624
Отчисления на социальные нужды	1 227	1 765
Амортизация	26 424	25 766
Прочие затраты	16 726	17 049
Итого по элементам	52 934	56 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		1 524
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 934	57 655

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование организации: Акционерное общество «Рассвет Сибири»

Юридический адрес: РФ, Новосибирская обл, Бердск г, Зеленая Роща ул, д 9/1, офис 128

Единица измерения: тыс. руб

Численность работающих на 31.12.2025 года – 2 человека.

Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Состав Совета директоров:

1. Осин Виктор Константинович – председатель Совета директоров,
2. Пехотский Александр Сергеевич – заместитель председателя Совета директоров,
3. Кириллов Леонид Константинович - член Совета директоров,
4. Кириллов Егор Леонидович - член Совета директоров,
5. Осин Алексей Викторович - член Совета директоров,
6. Осин Григорий Алексеевич - член Совета директоров,
7. Полещук Руслан Альбертович - член Совета директоров.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Пехотский Александр Сергеевич

Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества является ООО Консалтинговая компания «СИБЭКСПЕРТИЗА».

Место нахождения: 630132, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, дом 12/1, 1 подъезд, 4 этаж.

ООО КК «СИБЭКСПЕРТИЗА» зарегистрировано Новосибирской регистрационной палатой 13.12.1995 г., Свидетельство № 3359. Внесено в Единый государственный реестр 13.09.2002 г. за регистрационным номером 1025402458597.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации и ФСБУ 4/2023, утвержденном приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н.

В связи с переходом с 01 января 2022 г. на применение новых федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17 сентября 2020г. N204н, ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный Приказом Минфина России от 16 апреля 2021г. N62н и ФСБУ 25 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16 октября 2018г. N208н, утверждена новая редакция учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета, применяемая с 01 января 2022 года (Приказ № 10/21 от 30.12.2021 г.)

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

1. Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной

деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0

2. Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
3. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».
4. Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.
5. Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).
6. Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Учет капитальных вложений

К капитальным вложениям относятся затраты на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств (п. 5 ФСБУ 26/2020).

Стоимость приобретенного имущества (строительных материалов, запасных частей, деталей, конструкций и т.п.), которое будет использоваться для создания, улучшения и (или) восстановления основных средств, отражается:

- в бухгалтерском учете на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы»;

- в бухгалтерской отчетности в составе статьи бухгалтерского баланса «Основные средства» с обязательным раскрытием соответствующей информации (с учетом её существенности) в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств (п. 7 ФСБУ 26/2020).

В бухгалтерском учете капитальные вложения (п. 8 ФСБУ 26/2020) учитываются на субсчетах счета 08 «Вложения во внеоборотные активы», предусмотренных программой 1С.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений включаются затраты, перечисленные в п. 10, 11 ФСБУ 26/2020.

Согласно ФСБУ 26/2020 признаются капитальными вложениями следующие ремонты:

№ п/п	Виды ремонтов, относящиеся к капитальным вложениям
1	Затраты на текущий ремонт, поддержание работоспособности или исправности активов (объектов основных средств), которые используются для строительства или приобретения основных средств (например, строительная техника) (Подп. «г» п. 10 ФСБУ 26/2020 Подп. «б» п. 16 ФСБУ 26/2020)
2	Замена частей, ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание объектов основных средств с периодичностью более 12 месяцев (подп. «ж» п. 5 ФСБУ 26/2020)
3	Любые виды ремонтов (плановые и неплановые), при которых улучшаются нормативные показатели функционирования и (или) увеличивается срок полезного использования (СПИ) объектов ОС Подп. «б», «в» п. 16 ФСБУ 26/2020

Капитальные вложения в основные средства ежегодно проверяются на обесценение по правилам для основных средств (п. 17 ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения на условиях длительной (более 12 месяцев) отсрочки (рассрочки) платежа оцениваются в сумме, которая была бы уплачена продавцу без отсрочки (рассрочки). Разница между этой оценкой и номинальной стоимостью, подлежащей уплате продавцу, учитывается в соответствии с п. 12 ФСБУ 26/2020.

Капитальные вложения в основные средства ежегодно проверяются на обесценение по правилам для основных средств (п. 17 ФСБУ 26/2020).

Учет аренды

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество для определения вида аренды, операционная или финансовая, руководствуется п. 25, 26 ФСБУ 25/2018.

Признаки операционной аренды (п. 26 ФСБУ 25/2018)	Признаки финансовой аренды (п. 25 ФСБУ 25/2018)
	Условиями договора предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды
	Арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права
Срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию	Срок аренды сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию
На дату заключения договора приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды	На дату заключения договора приведенная стоимость будущих арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью предмета аренды
	Возможность использовать предмет аренды без существенных изменений имеется только у арендатора
	Арендатор имеет возможность продлить установленный договором срок аренды с арендной платой значительно ниже рыночной
	Существует иное обстоятельство, свидетельствующее о переходе к арендатору экономических выгод и рисков, обусловленных правом собственности арендодателя на предмет аренды
Предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (например, земельные участки)	
Существует иное обстоятельство, свидетельствующее о том, что экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель	

Учет запасов

Учет запасов Обществом организован в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, отвечающие критериям, установленным в п. 3 ФСБУ 5/2019.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты на приобретение указанных запасов признаются расходами периода, в котором были понесены.

Поступление материалов отражается по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019), без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и п. 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), а также иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся, в том числе, суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу) на основании полученных товарных накладных или универсального передаточного документа (УПД), рекомендованного Письмом ФНС России от 21.10.2013 N ММВ-20-3/96@.

Складской и производственный учет материалов ведется в натуральных измерителях (количественный учет) в соответствии с пп. 5 ч. 2 ст. 9 Закона №402-ФЗ.

С целью обеспечения контроля наличия и движения запасов, переданных в производство (эксплуатацию) объектов, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами, учет ведется с использованием забалансового счета МЦ

«Материальные ценности в эксплуатации», в разрезе субсчетов.

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Не признаются финансовыми вложениями инвестиции, не способные приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем:

- займы, предоставляемые на беспроцентной основе;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании договора уступки права требования, с целью проведения взаиморасчетов (сумма, уплаченная по договору уступке равна сумме долга), а не с целью извлечения дохода (учитывается в составе дебиторской задолженности);
- краткосрочные депозиты со сроком размещения до 91 дня включительно.

Фактическая себестоимость финансовых вложений, по которой они принимаются к бухгалтерскому учету, определяется в соответствии с нормами, предусмотренными в ПБУ 19/02.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Аналитический учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе каждого дебитора (кредитора) по заключенным между ним и Обществом договорам, а также в разрезе каждого обязательства.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам формируется с учетом положений п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности ежегодно на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

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.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Решение о создании резерва в таком случае утверждается директором Общества.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Соответствующее решение утверждается директором Общества.

Результаты оценки вероятности погашения долга и расчет суммы резерва по сомнительным долгам по каждому сомнительному долгу отражаются в справке-расчете.

Если до конца года, следующего за годом создания резерва, какие-либо суммы резерва оказались неиспользованными, то при составлении годовой отчетности эти суммы переносятся на следующий отчетный период. Перенесенная сумма резерва вычитается из суммы резерва, определенной по результатам инвентаризации на конец следующего отчетного периода. Результат вычитания (разность) включается во внереализационные расходы следующего отчетного периода.

Результаты проведенной инвентаризации оформляются актом.

Учет доходов и расходов

Учет доходов

Учет доходов организован в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Учет доходов осуществляется по методу начисления

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров (оказания услуг).

Бухгалтерский учет в рамках бухгалтерской программы организован на субсчете 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения».

Прочие доходы

учитываются на счете 91.01 «Прочие доходы». К прочим доходам относятся все остальные доходы, не связанные с основной деятельностью Общества.

К ним, в частности, относятся доходы, связанные с продажей и иного выбытия основных средств и прочего имущества, проценты, полученные по вкладам, предоставленным займам, финансовым вложениям, суммы санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, передача на факторинг (поступления от продажи дебиторской задолженности) и другие доходы, установленные порядком аналитического учета.

Доходы, не учитываемые в целях налогообложения прибылью, выделяются в отдельную группу.

Доходы по процентам по вкладам, займам, вложениям отражаются на конец месяца в сумме, соответствующей условиям договора

Учет расходов

Учет расходов организован в соответствии с требованиями, установленными ПБУ 10/99 и Планом счетов и Инструкцией по его применению.

Учет расходов осуществляется по методу начисления.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с доходами от основного вида деятельности — «Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев». Формирование расходов производится на счете 20 «Основное производство».

Для учета иных расходов, Общество применяет счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Отражение затрат осуществляется в разрезе подразделений и статей затрат.

Расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце каждого месяца, списываются в полном объеме в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Прочие расходы учитываются на счете 91.02 «Прочие расходы».

К прочим расходам относятся все расходы, не связанные с основной деятельностью Общества, в частности такие как:

- расходы по дополнительному виду деятельности;
- исправительные записи по операциям прошлых лет;
- благотворительность;
- налоги, штрафы, пени и т.д.;
- прочие внереализационные расходы;
- % по кредитам и займам;
- расходы, связанные с реализацией основных средств
- списание дебиторской задолженности и т.д.

Расходы будущих периодов

Счет 97 «Расходы будущих периодов» применяется согласно п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика предприятия» в целях рациональности, для обобщения информации о расходах, произведенных в отчетном периоде, но обуславливающих получение дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и, на момент составления отчетности обеспечивающих будущие экономические выгоды.

На счете 97 «Расходы будущих периодов» учитываются:

- расходы на страхование;
- затраты, связанные с адаптацией и модификацией программных средств, созданием отдельных программных модулей;
- прочие расходы, отвечающие критериям признания в качестве расходов будущих периодов.

Основанием для установления периода списания расходов является в части платежей за предоставленное право пользования результатами интеллектуальной деятельности или средствами индивидуализации, производимых в виде фиксированного разового платежа — период действия договора; в части договора страхования — период действия договора страхования,

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается исходя из условий договора или сопроводительной документации. В случае, если срок, к которому относятся затраты, невозможно определить на основании документов, он устанавливается приказом руководителя, исходя из предполагаемого срока использования актива.

Учет оценочных обязательств

Общество при формировании оценочных обязательств руководствуется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется на основании процента ежемесячных отчислений, который определяется в смете. И рассчитывается исходя из отношения предельной суммы отчислений оценочного обязательства (предполагаемая сумма отпускных) и предполагаемой годовой суммы расходов на оплату труда за год.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, Обществом проводится инвентаризация оценочного обязательства на оплату отпусков, исходя из накопленных и неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка, по каждому сотруднику.

Сумма оценки обязательств на оплату отпуска и страховых взносов, связанных с ним, каждого работника рассчитывается по формуле:

Сумма оценочного обязательства на оплату отпуска и страховых взносов = $(\text{СрЗПр} + \text{СрЗПр} * \text{ТСтВз}) * \text{Кдн}$,

где

СрЗПр - среднедневная заработная плата работник, рассчитанная с учетом порядка исчисления среднего заработка, определенного Постановлением Правительства РФ №922 от 24.12.07г. в ред. от 11.11.09г.

ТСтВз – тариф страховых взносов на обязательное пенсионное страхование; обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством; обязательное медицинское страхование; обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Кдн – количество дней ежегодного основного и дополнительного отпусков, предоставляемых за один отработанный год и неиспользованные дни отпуска за прошлые периоды

Обществом не применяются положения по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Текущий налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в рамках бухгалтерской программы.

В отчете о финансовых результатах раскрыты показатели, характеризующие налог на прибыль (п. 24 ПБУ 18/02):

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется, как суммарное изменение ОНА и ОНО за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Отчет о финансовых результатах			
Наименование показателей	№ стр.	За отчетный период, тыс. руб.	
Налог на прибыль	2410	Сумма значений строк 2411 и 2412	Единый показатель, который включает в себя текущий налог на прибыль, изменения ОНА и ОНО
Текущий налог на прибыль	2411	Разница между суммарными оборотами по дебету и кредиту счета 68 субсчет "Расчеты по текущему налогу на прибыль" в корреспонденции со счетами: – 09 "Отложенные налоговые активы"; – 77 "Отложенные налоговые обязательства"; – 99 "Прибыли и убытки" субсчет "Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль"; – 99 "Прибыли и убытки" субсчет "Постоянные налоговые обязательства (активы)"	Данный показатель соответствует сумме налога на прибыль, отраженной по строке 180 листа 02 декларации по налогу на прибыль (по форме, утв. Приказом ФНС России № ММВ-7-3/475 от 23 сентября 2019 г.).
Отложенный налог на прибыль	2412	Отложенный налог, он равен общему изменению ОНА и ОНО	Рассчитывается по формуле: (Сальдо сч. 09 на конец года – Сальдо сч. 77 на конец года) – (Сальдо сч. 09 на начало года – Сальдо сч. 77 на начало года) = Отложенный налог

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 28 июня 2010г. № 63н (далее – ПБУ 22/2010).

Ошибка признается существенной, если ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 10 и более процентов.

СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИЯХ

Количество акций, выпущенных акционерным обществом – 12 026 726 обыкновенных акций

Акции полностью оплачены.

Базовая прибыль на акцию за 2025 год составила 14,33 руб. Так как акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров, указанных в п. 9 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденных приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н, считается только базовая прибыль (убыток) на акцию. Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается в связи с отсутствием факторов, дающих разводненный эффект на показатель базовой прибыли (убытка) на акцию.

Акционеры, зарегистрированные в реестре владельцев именных ценных бумаг, на лицевых которых учтено 5 и более % от уставного капитала.

1. Кириллов Леонид Константинович 2 305 981 шт. (19,1738%),
 2. Осин Алексей Викторович 2 655 433 шт. (22,0794%)
 3. Осин Виктор Константинович 945 291 шт. (7,8599%),
 4. Пехотская Светлана Викторовна 3 576 560 шт. (29,7384%)
- Итого : 9 483 265 шт. (78,8516%)

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем определено физическое лицо владеющее более 25% акций – Пехотская Светлана Викторовна.

СОСТАВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности

Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств

- амортизируемые - 504 619 тыс. руб.,
- не амортизируемые (земельные участки) - 9 631 тыс. руб.,

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату – 466 525 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась.

По состоянию на 31.12.2024 г. не выявлено факторов, влияющих на обесценивание основных средств. Процедура обесценивания не проводилась.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений отражаются паи и акции в размере 904 тыс. руб.
В составе краткосрочных финансовых вложений отражаются предоставленные займы на общую сумму 658 тыс. руб.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

На 31.12.2025 г. сформированы оценочные обязательства:

- на оплату очередных отпусков в сумме 253,2 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска – 52,63, срок исполнения – 2026 год

При анализе дебиторской и кредиторской задолженности принято решение на 31.12.2025 г. создать резерв по сомнительным долгам в сумме 273,1 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.

СОСТАВ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Состав доходов

Выручка (доходы от реализации по основному виду деятельности) 45 991 тыс. руб.,
Доходы от участия в других организациях 157 840,0 тыс. руб.,
Проценты к получению 32 267 тыс. руб.,
Прочие внереализационные доходы 53,0 тыс. руб.

Состав расходов

себестоимость реализованных работ, услуг – 48 517 тыс. руб.,
управленческие расходы- 4 418 тыс. руб.
Состав прочих расходов:
вознаграждение членам Совета директоров 4 210,0 тыс. руб.;
услуги банка 171,0 тыс. руб.;
резерв по сомнительным долгам 273,1;
приобретение имущественных прав 30,0 тыс. руб.;
прочие внереализационные расходы 23,9 тыс. руб.

ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Кредиторской задолженности по заработной плате на 31.12.2025 г. нет (зарплата за вторую половину декабря 2025 г. выплачена 30.12.2025 г.)

Заработная плата управленческого персонала за год – 2 496,2 тыс. руб.,

в т. ч. генерального директора – 1 630,1 тыс. руб.

Начислено страховых взносов – 1 207,2 тыс. руб.,

в т. ч. с заработной платы генерального директора – 305,1 тыс. руб.

Удержано НДФЛ 358,8 тыс. руб.

Оплаты организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т. п. в пользу основного управленческого персонала не производилось.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Судебные дела и претензионные споры на 31.12.2025 г. отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

В мае 2025 г. годовым ежегодным собранием акционеров принято решение выплатить дивиденды по итогам 2024 года в размере 2 рубля 50 копеек на одну обыкновенную акцию в денежной форме в безналичном порядке. Решение о выплате дивидендов за 2025 год будет принято на Общем собрании акционеров 05 июня 2026 г.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

1. Осин Виктор Константинович
Основание: лицо является Председателем Совета директоров АО «Рассвет Сибири».
Согласно Протокола заседания Совета директоров № 4 от 07.06.2024 г, Протокола № 9 от 09.06.2025 г. выплачено вознаграждение члену Совета директоров 4 210 тыс. руб.
2. Кириллов Леонид Константинович
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири».
3. Кириллов Егор Леонидович
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири».
4. Осин Алексей Викторович
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири».
5. Осин Григорий Алексеевич
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири».
6. Пехотский Александр Сергеевич
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири», генеральный директор АО «Рассвет Сибири»
7. Полещук Руслан Альбертович
Основание: лицо является членом Совета директоров АО «Рассвет Сибири», директор ООО «Санаторий Рассвет».
8. ООО «Санаторий Рассвет»
Основание: акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного юридического лица.
Дата наступления основания: 10.09.2018 г.
Объем операций 2025 года по продаже товаров, работ, услуг – 44 166,6 тыс. руб.
9. ООО «Доброе Утро»
Основание: акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного юридического лица.
Дата наступления основания: 10.09.2018 г.
Объем операций 2025 года по продаже товаров, работ, услуг – 1 290,9 тыс. руб.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Важными компонентами процесса управления Обществом являются выявление различных типов рисков, оценка их влияния на бизнес и выработка мер по предотвращению рискованных ситуаций.

Введение жестких санкций в отношении российских граждан и юридических лиц Европейским союзом, США и рядом других стран в ответ на проведение специальной военной операции на территории Украины, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности.

На деятельность Общества введенные экономические санкции не оказали существенного влияния. При этом Общество не может оказать влияние на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и

частота событий и явлений, связанных с геополитическими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, являются трудно прогнозируемыми.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность Общества. В то же время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие вследствие развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Непрерывность деятельности Общества сохранена. Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев. Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется.

Генеральный директор _____



Пехотский Александр Сергеевич

«26» марта 2026 г.

