

Бухгалтерская отчетность  
за 1 квартал 2026 г.

|                                                                                                                                |          |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Мебельщик"</u>                                                       | по ОКПО  | 05764021   |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                      | ИНН      | 2318027826 |
| Организационно-правовая форма <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>                                                  | по ОКОПФ | 12300      |
| Форма собственности <u>Частная собственность</u>                                                                               | по ОКФС  | 16         |
| Адрес в пределах места нахождения<br><u>354054, Краснодарский край, Сочи г, Хостинский р-н, Бытха ул, дом 41Б, помещение 8</u> |          |            |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

|                                                                                                        |      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации                                      | ИНН  |  |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации                                 | ОГРН |  |
| Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ |      |  |
| Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность                                            |      |  |

Бухгалтерский баланс  
на 31 марта 2026 г.

|                                                                          |                                      |          |    |      |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------|----|------|
| Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Мебельщик"</u> | Форма по ОКУД                        | Коды     |    |      |
|                                                                          |                                      | 0710001  |    |      |
| Единица измерения <u>тыс. руб.</u>                                       | Отчетная дата<br>(число, месяц, год) | 31       | 03 | 2026 |
|                                                                          | по ОКПО                              | 05764021 |    |      |
|                                                                          | по ОКЕИ                              | 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                     | Код  | На 31 марта 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------|------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                |      |                     |                       |                       |
|           | <b>I. Внеоборотные активы</b>                               |      |                     |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                       | 1110 | -                   | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                           | 1150 | 161 796             | 162 236               | 176 018               |
|           | в том числе:                                                |      |                     |                       |                       |
|           | Собственные основные средства                               |      | 150 634             | 150 873               | 155 613               |
|           | Права пользования активами                                  |      | 11 162              | 11 363                | 20 406                |
|           | Инвестиционная недвижимость                                 | 1160 | -                   | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                         | 1170 | -                   | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                 | 1180 | 27 927              | 32 225                | 40 944                |
|           | Прочие внеоборотные активы                                  | 1190 | -                   | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                          | 1100 | 189 723             | 194 461               | 216 962               |
|           | <b>II. Оборотные активы</b>                                 |      |                     |                       |                       |
|           | Запасы                                                      | 1210 | 4 175 946           | 4 159 249             | 4 184 982             |
|           | в том числе:                                                |      |                     |                       |                       |
|           | Сырье и материалы                                           |      | 109                 | 105                   | 18                    |
|           | Готовая продукция                                           |      | 409 332             | 409 332               | 118 946               |
|           | Незавершенное строительство объектов долевого строительства |      | 2 124 515           | 2 114 159             | 2 090 817             |
|           | Долгосрочные активы к продаже                               | 1215 | -                   | -                     | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям   | 1220 | 1 332               | 18 238                | 4 582                 |
|           | НДС, начисленный по отгрузке                                | 1220 | -                   | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                   | 1230 | 154 088             | 159 151               | 174 109               |
|           | в том числе:                                                |      |                     |                       |                       |

|  |                                                                    |      |           |           |           |
|--|--------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|
|  | Задолженность дольщиков по оплате договоров долевого участия       |      | -         | 912       | -         |
|  | Авансы, выданные для строительства объектов долевого строительства |      | 9 595     | 9 814     | 6 835     |
|  | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)         | 1240 | -         | -         | -         |
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты                           | 1250 | 393 527   | 397 275   | 301 898   |
|  | Прочие оборотные активы                                            | 1260 | 447       | 662       | 1 067     |
|  | Итого по разделу II                                                | 1200 | 4 725 340 | 4 734 575 | 4 666 638 |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                                      | 1600 | 4 915 062 | 4 929 036 | 4 883 600 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                   | Код  | На 31 марта<br>2026 г. | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                             |      |                        |                          |                          |
|           | <b>III. Капитал</b>                                                                       |      |                        |                          |                          |
|           | Уставный капитал                                                                          | 1310 | 1 238 875              | 1 238 875                | 1 238 875                |
|           | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций       | 1320 | -                      | -                        | -                        |
|           | Накопленная дооценка внеоборотных активов                                                 | 1340 | -                      | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без накопленной дооценки)                                             | 1350 | -                      | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                                         | 1360 | -                      | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                              | 1370 | 2 470 869              | 2 466 025                | 2 464 151                |
|           | Итого по разделу III                                                                      | 1300 | 3 709 744              | 3 704 900                | 3 703 026                |
|           | <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>                                                     |      |                        |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                          | 1410 | -                      | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                        | 1420 | 3 694                  | 3 905                    | 6 780                    |
|           | Оценочные обязательства                                                                   | 1430 | -                      | -                        | -                        |
|           | Прочие долгосрочные обязательства                                                         | 1450 | -                      | -                        | 21 559                   |
|           | в том числе:                                                                              |      |                        |                          |                          |
|           | Обязательства по оплате арендных платежей                                                 |      | -                      | -                        | 21 559                   |
|           | Итого по разделу IV                                                                       | 1400 | 3 694                  | 3 905                    | 28 339                   |
|           | <b>V. Краткосрочные обязательства</b>                                                     |      |                        |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                          | 1510 | -                      | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность                                                                | 1520 | 235 515                | 284 374                  | 427 346                  |
|           | в том числе:                                                                              |      |                        |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                     |      | 137 805                | 129 750                  | 136 495                  |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                                |      | 74 990                 | 74 990                   | 74 872                   |
|           | Обязательство по аренде                                                                   | 1520 | 13 140                 | 13 646                   | -                        |
|           | Обязательства по заключенным договорам участия в долевом строительстве (целевые средства) | 1520 | 945 252                | 914 567                  | 716 466                  |
|           | Оценочные обязательства                                                                   | 1540 | 7 717                  | 7 644                    | 6 390                    |
|           | Прочие краткосрочные обязательства                                                        | 1550 | -                      | -                        | 2 032                    |
|           | Итого по разделу V                                                                        | 1500 | 1 201 624              | 1 220 231                | 1 152 234                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                                             | 1700 | 4 915 062              | 4 929 036                | 4 883 600                |

Генеральный директор  
(наименование должности)

Дранцева Ирина Владимировна  
(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 1 квартал 2026 г.**

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710002  |    |      |
| 31       | 03 | 2026 |
| 05764021 |    |      |
| 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Мебельщик"  
Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                     | Код  | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
|           | Выручка                                                                                                     | 2110 | 76 585                  | 49 986                  |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | Вознаграждение застройщика по жилым помещениям                                                              |      | 75 052                  | 48 052                  |
|           | Себестоимость продаж                                                                                        | 2120 | (10 548)                | (10 495)                |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | Вознаграждение застройщика по жилым помещениям                                                              |      | (8 602)                 | (8 375)                 |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                                                    | 2100 | 66 037                  | 39 491                  |
|           | Коммерческие расходы                                                                                        | 2210 | (10 250)                | (10 606)                |
|           | Управленческие расходы                                                                                      | 2220 | (21 656)                | (21 117)                |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                                                                  | 2200 | 34 131                  | 7 768                   |
|           | Доходы от участия в других организациях                                                                     | 2310 | -                       | -                       |
|           | Проценты к получению                                                                                        | 2320 | -                       | -                       |
|           | Проценты к уплате                                                                                           | 2330 | (684)                   | (1 306)                 |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | Проценты, начисленные на обязательства по оплате арендных платежей                                          |      | (684)                   | (1 306)                 |
|           | Прочие доходы                                                                                               | 2340 | 513                     | 1 025                   |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | Отчисления в оценочные резервы                                                                              |      | -                       | 136                     |
|           | Курсовые разницы                                                                                            |      | 63                      | 602                     |
|           | Прочие расходы                                                                                              | 2350 | (21 132)                | (6 484)                 |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | Штрафы, пени и неустойки                                                                                    |      | (977)                   | (1 721)                 |
|           | Отчисления в оценочные резервы                                                                              |      | (593)                   | -                       |
|           | Помощь СВО                                                                                                  |      | -                       | (2 242)                 |
|           | Расходы по налогу на добавленную стоимость за пределами трехлетнего срока                                   |      | (16 881)                | -                       |
|           | Расходы по аренде земельного участка (в отношении сданных очередей строительства)                           |      | (1 631)                 | (1 438)                 |
|           | Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения                                          | 2300 | 12 828                  | 1 003                   |
|           | Налог на прибыль организаций                                                                                | 2410 | (7 984)                 | (781)                   |
|           | в том числе:                                                                                                |      |                         |                         |
|           | текущий налог на прибыль организаций                                                                        | 2411 | (3 897)                 | (255)                   |
|           | отложенный налог на прибыль организаций                                                                     | 2412 | (4 088)                 | (527)                   |
|           | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | -                       | -                       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                                                     | 2400 | 4 844                   | 222                     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                            | Код  | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
|           | Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)                                                                 | 2510 | -                       | -                       |
|           | Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)                                                                                 | 2520 | -                       | -                       |
|           | Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) | 2530 | -                       | -                       |
|           | Совокупный финансовый результат                                                                                                                    | 2500 | 4 844                   | 222                     |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                       | 2900 |                         |                         |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                  | 2910 |                         |                         |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Дранцева Ирина Владимировна

(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.

Отчет об изменениях капитала  
за 1 квартал 2026 г.

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710004  |    |      |
| 31       | 03 | 2026 |
| 05764021 |    |      |
| 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Мебельщик"  
Единица измерения тыс. руб.

| 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     |
|-----------|---------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-----------|
|           | На 31 декабря 2024 г.                                   | 3100 | 1 238 875        | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 2 464 151                                    | 3 703 026 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | исправлением ошибок                                     | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | На 31 декабря 2024 г.<br>после корректировки            | 3101 | 1 238 875        | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 2 464 151                                    | 3 703 026 |

| 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     |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-----------|
|           | <b>За 1 квартал 2025 г.</b>                                                          |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |           |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 222                                          | 222       |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3212 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | Дивиденды                                                                            | 3227 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3216 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3240 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | <b>На 31 марта 2025 г.</b>                                                           | 3250 | 1 238 875        | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 2 464 373                                    | 3 703 248 |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3200 | 1 238 875        | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 2 466 025                                    | 3 704 900 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                              | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -         |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.<br/>после корректировки</b>                                 | 3201 | 1 238 875        | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 2 466 025                                    | 3 704 900 |

| 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            |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|------------------|
|           | <b>За 1 квартал 2026 г.</b>                                                          |             |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |                  |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 4 844                                        | 4 844            |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3312        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -                |
|           | Дивиденды                                                                            | 3327        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -                |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -                |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3316        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -                |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3340        | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -                |
|           | <b>На 31 марта 2026 г.</b>                                                           | <b>3300</b> | <b>1 238 875</b> | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | <b>2 470 869</b>                             | <b>3 709 744</b> |

Генеральный директор  
(наименование должности)

Дранцева Ирина Владимировна  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за 1 квартал 2026 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Мебельщик"  
 Единица измерения тыс. руб.

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710005  |    |      |
| 31       | 03 | 2026 |
| 05764021 |    |      |
| 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |                         |                         |
|           | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 46 396                  | 116 387                 |
|           | в том числе:                                                                        |      |                         |                         |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 537                     | 1 459                   |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | 943                     | 2 168                   |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -                       | -                       |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -                       | -                       |
|           | поступления по договорам долевого участия                                           |      | 44 748                  | 110 756                 |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | 168                     | 2 004                   |
|           | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (47 235)                | (38 885)                |
|           | в том числе:                                                                        |      |                         |                         |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (24 582)                | (25 235)                |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | (16 992)                | (10 872)                |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | -                       | -                       |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | (2 467)                 | -                       |
|           | прочие платежи                                                                      | 4129 | (3 194)                 | (2 778)                 |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | (839)                   | 77 502                  |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код         | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |             |                         |                         |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210        | -                       | -                       |
|           | в том числе:                                                                                                                        |             |                         |                         |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211        | -                       | -                       |
|           | от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212        | -                       | -                       |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213        | -                       | -                       |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214        | -                       | -                       |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4219        | -                       | -                       |
|           | <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | <b>4220</b> | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
|           | в том числе:                                                                                                                        |             |                         |                         |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221        | -                       | -                       |
|           | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222        | -                       | -                       |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223        | -                       | -                       |
|           | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224        | -                       | -                       |
|           | прочие платежи                                                                                                                      | 4229        | -                       | -                       |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | <b>4200</b> | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |             |                         |                         |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4310        | -                       | -                       |
|           | в том числе:                                                                                                                        |             |                         |                         |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311        | -                       | -                       |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312        | -                       | -                       |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313        | -                       | -                       |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг                                                                       | 4314        | -                       | -                       |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4319        | -                       | -                       |

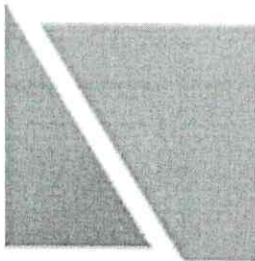
| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
|           | Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (2 972)                 | (2 859)                 |
|           | в том числе:                                                                                                              |      |                         |                         |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                       | -                       |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | -                       | -                       |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -                       | -                       |
|           | прочие платежи                                                                                                            | 4329 | (2 972)                 | (2 859)                 |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                     | 4300 | (2 972)                 | (2 859)                 |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>                                                                                  | 4400 | (3 811)                 | 74 643                  |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>                                                 | 4450 | 397 275                 | 301 898                 |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>                                                  | 4500 | 393 527                 | 375 475                 |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | 63                      | (1 066)                 |

Генеральный директор  
(наименование должности)

Дранцева Ирина Владимировна  
(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.





# **Общество с ограниченной ответственностью «МЕБЕЛЬЩИК»**

Юридический адрес: 354054 г. Сочи ул. Бытха (Хостинский р-н), д.41Б, помещение 8,  
ИНН 2318027826 КПП 236701001 ОГРН 1022302787605  
Расчетный счет 40702810700000043876 Филиал БАНКА ГПБ (АО) «Южный» в г. Краснодаре  
БИК 044525823 Кор/счет 30101810200000000823

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 1 КВАРТАЛ 2026 ГОДА ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МЕБЕЛЬЩИК»**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «МЕБЕЛЬЩИК», составленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

### **ОГЛАВЛЕНИЕ**

|                                                                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ .....                                                                       | 3  |
| 1.1. Название и реквизиты Общества .....                                                                        | 3  |
| 1.2. Численность персонала Общества .....                                                                       | 3  |
| 1.3. Основные виды деятельности Общества.....                                                                   | 3  |
| 1.4. Сведения об учредителе Общества .....                                                                      | 3  |
| 1.5. Исполнительные и контрольные органы Общества.....                                                          | 3  |
| 1.6. Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства. Дочерние и<br>зависимые общества..... | 4  |
| 2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ И КРАТКОЕ ИЗЛОЖЕНИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПРИНЦИПОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.                              | 4  |
| 3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....                                                 | 5  |
| 3.1. Основные средства.....                                                                                     | 5  |
| 3.2. Учет договоров аренды.....                                                                                 | 5  |
| 3.3. Запасы.....                                                                                                | 6  |
| 3.4. НДС по приобретенным ценностям.....                                                                        | 6  |
| 3.5. Дебиторская задолженность .....                                                                            | 7  |
| 3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты .....                                                             | 7  |
| 3.7. Капитал и резервы.....                                                                                     | 8  |
| 3.8. Краткосрочные обязательства .....                                                                          | 8  |
| 3.9. Оценочные обязательства .....                                                                              | 9  |
| 4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ .....                                       | 9  |
| 4.1. Доходы .....                                                                                               | 9  |
| 4.2. Расходы .....                                                                                              | 10 |
| 4.3. Проценты к получению и уплате.....                                                                         | 10 |

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

|                                                                                         |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.4. Прочие доходы и расходы.....                                                       | 11 |
| 4.5. Расчеты по налогу на прибыль.....                                                  | 12 |
| 5. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ .....                                               | 12 |
| 6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....                                      | 12 |
| 7. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.....                                                       | 12 |
| 8. УСЛОВИЯ ПРОДОЛЖЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В БУДУЩЕМ (ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ) ..... | 12 |
| 9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....                                                     | 13 |

## 1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

### 1.1. Название и реквизиты Общества

|                                  |                                                                     |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование              | Общество с ограниченной ответственностью «Мебельщик»                |
| Сокращенное наименование         | ООО «МБЛ»                                                           |
| ИНН                              | 2318027826                                                          |
| ОГРН                             | 1022302787605                                                       |
| Дата государственной регистрации | 11 февраля 2002 года                                                |
| Юридический адрес                | 354054 Краснодарский край, г. Сочи, ул. Бытха д.41Б, помещение 8    |
| Фактический адрес                | 354054 Краснодарский край, г. Сочи, ул. Бытха д.41Б, помещение 8    |
| Телефон                          | +7-918-012-12-82; +7-988-239-11-31                                  |
| Адрес в сети Интернет            | <a href="https://karavella-sochi.ru">https://karavella-sochi.ru</a> |

### 1.2. Численность персонала Общества

|                            |    |
|----------------------------|----|
| По состоянию на 31.03.2026 | 19 |
| По состоянию на 31.12.2025 | 22 |
| По состоянию на 31.12.2024 | 23 |

### 1.3. Основные виды деятельности Общества

- ✓ Услуги застройщика по жилым помещениям (71.12.2 – деятельность заказчика-застройщика).
- ✓ Услуги по предоставлению в аренду собственного нежилого недвижимого имущества. (68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

### 1.4. Сведения об учредителе Общества

|                                         |                                                              |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Учредитель-единственный участник        | Иморби 2- Инвестиментос Имобилариос, С.А.                    |
| Страна                                  | Республика Португалия                                        |
| Адрес                                   | Матосинхос, Руа до Собрейро 332, Сенхора да Хора, Португалия |
| Регистрационный номер налогоплательщика | 508025559                                                    |

### 1.5. Исполнительные и контрольные органы Общества

Единственный участник Общества Иморби 2- Инвестиментос Имобилариос, С.А.

единолично принимает решения, относящиеся законодательством РФ к компетенции общего собрания.

Контрольные органы не предусмотрены уставом Общества.

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор, назначаемый единственным участником. С 31.12.2020 г. по настоящее время полномочия генерального директора исполняет Дранцева Ирина Владимировна.

#### **1.6. Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства. Дочерние и зависимые общества.**

ООО «МБЛ» не имело в своем составе структурных подразделений, филиалов и представительств. У Общества нет дочерних и зависимых обществ.

### **2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ И КРАТКОЕ ИЗЛОЖЕНИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПРИНЦИПОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Настоящая сокращенная промежуточная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации и должна рассматриваться в совокупности с годовой бухгалтерской отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Настоящая сокращенная промежуточная бухгалтерская отчетность является неаудированной и не содержит всех сведений и данных, подлежащих раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности. Общество исключило раскрытие информации, которая в значительной мере повторяет информацию, содержащуюся в проаудированной бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, такую как существенные принципы учетной политики и данные, не изменившиеся существенно в сумме и в своем составе. Дополнительно Общество предоставило раскрытие существенных событий, произошедших после выпуска бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Руководство полагает, что раскрытия данных содержащихся в настоящей сокращенной промежуточной бухгалтерской отчетности, достаточны для того, чтобы сделать предоставленную информацию не вводящей в заблуждение при рассмотрении настоящей сокращенной промежуточной бухгалтерской отчетности в совокупности с годовой бухгалтерской отчетностью Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года. По мнению руководства, настоящая сокращенная промежуточная бухгалтерская отчетность отражает всю информацию, необходимую для представления финансового положения Общества, его финансовых результатов и денежных потоков за отчетный период в соответствии с ФСБУ 4/2023. Операционные результаты за 1 квартал 2026 года, не обязательно являются показательными в отношении ожидаемых результатов за полный 2026 год.

По состоянию на 31 марта 2026 года оборотные активы превысили текущие обязательства на 3 523 716 тыс. руб.

Руководство считает, что Общество сможет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

Принципы учетной политики и методы вычисления, используемые при подготовке настоящей промежуточной бухгалтерской отчетности, соответствуют тем принципам и методам, которые были раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности общества за 2025 год.

В промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается информация только о существенных фактах хозяйственной жизни, имевших место в промежуточный отчетный период,

актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду (п. 56, 57 ФСБУ 4/2023, п.1 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", п.6, п.п. 15, 15А,15В, 16А международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 34 "Промежуточная финансовая отчетность")

### 3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

#### 3.1. Основные средства

У Общества не было приобретений и выбытия основных средств за 1 квартал 2026 года. Изменения остаточной стоимости основных средств связано с начислением амортизации. Переоценка основных средств Обществом не производилась.

#### 3.2. Учет договоров аренды

За первый квартал 2026 г. не было существенного поступления и выбытия предметов аренды основные изменения связаны с повышением аренды по договору о предоставлении земельного участка в пользование на условиях аренды, заключённого с департаментом имущественных отношений администрации г. Сочи.

|                                          | Активы в форме<br>права пользова-<br>ния | Основные сред-<br>ства | Итого   |
|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|---------|
| <b><u>По состоянию на 31.12.2025</u></b> |                                          |                        |         |
| Первоначальная стоимость                 | 30 592                                   | 172 700                | 203 292 |
| Накопленная амортизация                  | 19 229                                   | 21 827                 | 41 056  |
| Остаточная стоимость                     | 11 363                                   | 150 873                | 162 236 |
| <b><u>За 1 квартал 2026</u></b>          |                                          |                        |         |
| Поступление                              | 2 560                                    | -                      | 2 560   |
| Выбытие                                  | (629)                                    | -                      | (629)   |
| Уменьшение стоимости                     | (524)                                    | -                      | (524)   |
| Начисление амортизации                   | 2 237                                    | 239                    | 2 476   |
| Списание амортизации                     | (629)                                    | -                      | (629)   |
| <b><u>По состоянию на 31.03.2026</u></b> |                                          |                        |         |
| Первоначальная стоимость                 | 31 999                                   | 172 700                | 204 699 |
| Накопленная амортизация                  | 20 837                                   | 22 066                 | 42 903  |
| Остаточная стоимость                     | 11 162                                   | 150 634                | 161 796 |

### 3.3. Запасы

В составе Запасов на основании ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражены расходы по незавершенному строительству (счет 08 «Строительство объектов»). За 1 квартал 2026 года, не происходило существенного выбытия и приобретения запасов.

|                                          | Сырье и материалы | Готовая продукция | Затраты по незавершенным объектам долевого строительства | Прочие    | Всего     |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b><u>По состоянию на 31.12.2025</u></b> |                   |                   |                                                          |           |           |
| Фактическая себестоимость                | 105               | 409 332           | 2 114 159                                                | 1 635 653 | 4 159 249 |
| <b><u>За 1 квартал 2026</u></b>          |                   |                   |                                                          |           |           |
| Затраты                                  | 359               | -                 | 10 356                                                   | 6 336     | 17 051    |
| Списано                                  | (355)             | -                 | -                                                        | -         | (355)     |
| Изменения в виде запасов                 | -                 | -                 | -                                                        | -         | -         |
| <b><u>По состоянию на 31.03.2026</u></b> |                   |                   |                                                          |           |           |
| Фактическая себестоимость                | 109               | 409 332           | 2 124 515                                                | 1 641 989 | 4 175 945 |

### 3.4. НДС по приобретенным ценностям

Налог на добавленную стоимость ("НДС"), относящийся к выручке от реализации, подлежит начислению по мере отгрузки товаров. Входящий НДС отражается на соответствующих субсчетах счета 19 «НДС по приобретенным ценностям» на основании факта оприходования товаров, работ, услуг от поставщика и наличия счет-фактуры. Структура сумм НДС, которые в соответствии с действующим законодательством РФ о налогах и сборах подлежат налоговому вычету, однако на отчетную дату к возмещению из бюджета еще не приняты, отражается по стр.1220 Баланса и приведена ниже:

| Наименование показателей                                                              | На 31.03.2026 | На 31.12.2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| НДС по приобретенным работам, услугам                                                 | 629           | 514           |
| НДС по приобретенным ценностям, связанным со строительством других объектов           | 703           | 843           |
| НДС по приобретенным ценностям, связанным со строительством объектов долевого участия | -             | 16 881        |
| <b>Итого НДС по приобретенным ценностям</b>                                           | <b>1 332</b>  | <b>18 238</b> |

### 3.5. Дебиторская задолженность

За 1 квартал 2026 г. не произошло существенного изменения структуры и величины дебиторской задолженности.

| Наименование показателя                                            | На 31.03.2026  | На 31.12.2025  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками                               | 4 405          | 4 304          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе                 | 17 006         | 19 694         |
| Авансы, выданные для строительства объектов долевого строительства | 9 595          | 9 814          |
| Расчеты с персоналом по подотчетным суммам и по прочим операциям   | 4              | -              |
| Расчеты с бюджетом по налогам и сборам                             | 1 376          | 2 599          |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами                         | 131 298        | 131 641        |
| Задолженность дольщиков по оплате договоров долевого участия       | -              | 912            |
| <b>Итого</b>                                                       | <b>154 088</b> | <b>159 151</b> |

### 3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и их эквивалентов не изменился.

| Наименование показателей                                              | На 31.03.2026  | На 31.12.2025  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Касса                                                              | -              | -              |
| 2. Расчетные счета                                                    | 389 029        | 391 921        |
| 3. Валютные счета                                                     | 4 498          | 5 354          |
| <b>Итого</b>                                                          | <b>393 527</b> | <b>397 275</b> |
| <b>Взаимовязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</b> |                |                |
| Остаток на начало года (стр. 4450)                                    | 397 275        | 301 898        |
| Остаток на конец года (стр. 4500)                                     | 393 527        | 397 275        |
| Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)        | 63             | (944)          |

За 1 квартал 2025 года, несмотря на сложные условия ипотечного кредитования, было реализовано 350 м2 на сумму 110 756 тыс. руб. За аналогичный период 2026 года продано 109 м2 на сумму 43 836 тыс. руб. Снижение продаж не является критичным для Общества. Основной объем строительства завершен. Объекты 5-ой очереди строительства - два жилых дома – построены.

Расходы на оплату поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги, и соответствующие этим расходам оттоки денежных средств за 1 квартал 2026 года снизились на 40 % в сравнении с аналогичным периодом 2025 года.

Изменение денежных потоков от текущих операций:

|                                                                                             | За 1 квартал 2026 г. | За 1 квартал 2025 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Поступления по договорам долевого участия                                                   | 43 836               | 110 756              |
| Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | (24 582)             | (25 235)             |

### 3.7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 марта 2026 года и на 31 декабря 2025 года составляет 1 238 875 тыс. руб. Информация о капитале и резервах Общества приведена в форме «Отчет об изменении капитала».

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых лет и отчетного периода после уплаты налога на прибыль и прочих налогов, а также ее использования на создание резервов, покрытие убытков, выплату дивидендов и прочее.

Обществом не производилось распределение прибыли. Дивиденды обществом не начислялись и не выплачивались.

### 3.8. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, заработную плату и налоги к оплате, прочую кредиторскую задолженность. Кредиторская задолженность признается в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Полученные авансы отражаются в Бухгалтерском балансе без учета НДС. За 1 квартал 2026 года не произошло существенного изменения структуры и величины кредиторской задолженности.

В составе краткосрочных обязательств Общества («Обязательство по аренде» стр.1520 Баланса) отражены обязательства по аренде по договорам аренды, в которых Общество выступает с позиции арендатора. Основное изменение балансовой стоимости обязательств по аренде связано с изменением арендной платы по земельному участку. ООО «МБЛ», на основании договора о предоставлении земельного участка в пользование на условиях аренды (договор аренды № 158 от 20.09.1996 года), арендует земельный участок по адресу: Сочи, ул. Старошоссейная д. 5 у арендодателя – департамента имущественных отношений г. Сочи (ранее комитет по управлению имуществом города Сочи), муниципальное образование город-курорт Сочи. Изменение связано с установлением коэффициента инфляции на 2024 год в размере 4,5% на основании Федерального закона от 27.11.2023 № 540-ФЗ «О федеральном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» по договору аренды № 158 от 20.09.1996 года. В результате обязательство по аренде по этому договору незначительно повысилось. Но за счет погашения этого и других обязательств по аренде за 1 квартал 2026 года общая сумма обязательства по аренде на 31.03.2026 г. уменьшилась в сравнении с 31.12.2026 г.

В составе краткосрочных обязательств Общества («Обязательство по аренде» стр.1520 Баланса) отражены обязательства застройщика по договорам участия в долевом строительстве

пятой очереди (целевые средства), подлежащие погашению в течение операционного цикла застройщика, по завершении строительства.

| Наименование показателя                                                                                    | На 31.03.2026  | На 31.12.2025  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Авансы полученные                                                                                          | 12 625         | 74 537         |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                      | 137 805        | 129 750        |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                                                                       | 2 475          | -              |
| Расчеты с персоналом по подотчетным суммам и по прочим операциям                                           | 41             | -              |
| Расчеты с бюджетом по налогам и сборам                                                                     | 7 579          | 5 097          |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами                                                                 | 74 990         | 74 990         |
| <b>Итого кредиторская задолженность стр.1520:</b>                                                          | <b>235 515</b> | <b>284 374</b> |
| <b>Обязательство по аренде стр.1520:</b>                                                                   | <b>13 140</b>  | <b>13 646</b>  |
| <b>Обязательства по заключенным договорам участия в долевом строительстве (целевые средства) стр.1520:</b> | <b>945 252</b> | <b>914 567</b> |

### 3.9. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством признается обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Общество отражает оценочные обязательства по вознаграждениям работникам и страховым взносам.

| Наименование показателя         | Остаток на 31.12.2025 | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.03.2026 |
|---------------------------------|-----------------------|----------|----------|------------------------------|-----------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 7 644                 | 948      | (875)    | -                            | 7 717                 |

## 4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 4.1. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от:

- реализации готовой продукции;
- от выполнения функций застройщика долевого строительства;
- предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов по договору аренды.

Выручка от оказания услуг застройщика при строительстве объектов недвижимости по договорам долевого участия в строительстве (ДДУ) рассчитывается в размерах, определенных вышеуказанными договорами ежемесячно исходя из суммы вознаграждения, даты начала действия договора (дата регистрации ДДУ) и даты ввода объекта строительства в эксплуатацию.

Моментом признания дохода считается последний день месяца.

Увеличение выручки от выполнения функций застройщика долевого строительства связано с количеством ДДУ, заключенных на отчетную дату настоящей промежуточной отчетности. За 1 квартал 2025 года выручка была рассчитана по 76 договорам долевого участия, а в аналогичном периоде 2026 года выручка рассчитана по 91 ДДУ, заключенным по состоянию на 31.03.2026 года. Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) приведена ниже:

| Виды дохода                                                           | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Выручка от оказания услуг застройщика по договорам долевого участия   | 75 052                  | 48 052                  |
| Выручка от услуг по сдаче собственного недвижимого имущества в аренду | 1 533                   | 1 934                   |
| <b>сего дохода от реализации:</b>                                     | <b>76 585</b>           | <b>49 986</b>           |

#### 4.2. Расходы

Затраты общества по сравнению с аналогичным периодом прошлого 2025 года не изменились. Затраты на производство (расходы на продажу) отражены в таблице ниже:

| Наименование показателя                                                                                  | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Материальные затраты                                                                                     | 356                     | 393                     |
| Расходы на оплату труда                                                                                  | 17 673                  | 16 884                  |
| Отчисления на социальные нужды                                                                           | 5 009                   | 4 807                   |
| Амортизация                                                                                              | 437                     | 1 558                   |
| Прочие затраты                                                                                           | 18 977                  | 18 575                  |
| Итого по элементам                                                                                       | 42 453                  | 42 218                  |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                                              | 0                       | 0                       |
| Изменение остатков (прирост [-]); (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | -                       | -                       |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                              | 42 453                  | 42 218                  |

#### 4.3. Проценты к получению и уплате

Показатель строки 2320 формирует информацию о доходах организации в виде причитающихся ей процентов, являющихся для организации прочими доходами (п. 7 ПБУ 9/99). У Общества нет доходов, подлежащих отражению по данной строке.

Показатель строки 2330 формирует информацию о расходах организации в виде процентов, подлежащих уплате. К процентам, подлежащим уплате организацией, относятся и проценты начисленные по обязательству по аренде отраженные в составе расходов арендатора на основании п.20 ФСБУ25/2018. Состав процентов к уплате приведен ниже:

| Виды прочих расходов                         | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Проценты к уплате по обязательству по аренде | (684)                   | (1 306)                 |

#### 4.4. Прочие доходы и расходы

Согласно п.28 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются. В промежуточной бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2026 г. зачтены показатели по следующим статьям доходов и расходов:

- ✓ «Возмещение коммунальных расходов (ресурсов)»
- ✓ «Курсовые разницы»
- ✓ «Резерв по сомнительным долгам»
- ✓ «Продажа иностранной валюты»

Прочие доходы за 1 квартал 2026 года по сравнению с аналогичным периодом 2025 года снизились. Прочие расходы за этот же период увеличились.

Состав прочих доходов приведен ниже:

| Виды прочих доходов                                                                        | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Доходы от положительных курсовых разниц                                                    | 63                      | 602                     |
| Доходы, связанные с созданием резерва по сомнительным долгам                               | -                       | 136                     |
| Доходы, полученные по возмещению убытков (ущерба) по решению суда или признанные должником | 179                     | -                       |
| Прочие доходы                                                                              | 271                     | 287                     |
| <b>Всего прочие доходы:</b>                                                                | <b>513</b>              | <b>1 025</b>            |

Состав прочих расходов приведен ниже:

| Виды прочих расходов                                                      | За 1 квартал<br>2026 г. | За 1 квартал<br>2025 г. |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Расходы, связанные с созданием резерва по сомнительным долгам             | (593)                   | -                       |
| Расходы по налогу на добавленную стоимость за пределами трехлетнего срока | (16 881)                | -                       |
| Расходы по аренде земельного участка                                      | (1 631)                 | (1 438)                 |
| Помощь СВО                                                                | -                       | (2 242)                 |
| Расходы на штрафы, пени, неустойки                                        | (977)                   | (1 721)                 |
| Прочие расходы                                                            | (1 050)                 | (1 083)                 |
| <b>Итого прочих расходов:</b>                                             | <b>(21 132)</b>         | <b>(6 484)</b>          |

#### **4.5. Расчеты по налогу на прибыль**

Текущий налог на прибыль за 1 квартал 2026 года, отраженный в строке 2411 отчета о финансовых результатах, соответствует налогу, исчисленному в налоговой декларации по налогу на прибыль за 1 квартал 2026 года. Основные изменения отложенного налога, отраженные по строке 2412 отчета о финансовых результатах, связаны с уменьшением налоговой базы за отчетный период на сумму убытка прошлых лет.

Налоговый эффект от временных разниц отражается с использованием ставки налога на прибыль, действующей в отчетном году. В 2026 году ставка налога на прибыль составила 25%.

### **5. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н. Перечень связанных сторон не изменился и полностью раскрыт в проаудированной бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год. Операций со связанными сторонами в промежуточном отчетном периоде и по дату составления настоящей промежуточной отчетности не было. Вознаграждения управленческому персоналу выплачиваются в обычном порядке. Значительные отклонения в сравнении с величиной вознаграждений, выплачиваемых в 2025 году, отсутствуют.

### **6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

С отчетной даты последней годовой бухгалтерской отчетности не произошло изменений, которые существенно повлияли на условные активы и обязательства, которые раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

### **7. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

В промежуточном отчетном периоде и по дату составления настоящей промежуточной отчетности прекращения деятельности не было.

### **8. УСЛОВИЯ ПРОДОЛЖЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В БУДУЩЕМ (ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ)**

Настоящая промежуточная бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

Руководство провело оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Проанализированы события и условия, в которых осуществляется хозяйственная деятельность Общества в отчетном периоде.

Условия, в которых осуществляется хозяйственная деятельность Общества, раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, и не изменились. С отчетной даты последней годовой бухгалтерской отчетности не произошло событий, которые оказали или могут оказать влияние на непрерывность деятельности, дополнительных к тем, которые раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

По мнению руководства Общества, существенная неопределенность относительно способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем отсутствует.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

## 9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При составлении настоящей промежуточной бухгалтерской отчетности Общество оценило наличие и последствия событий после отчетного периода.

События после отчетного периода, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой настоящей промежуточной отчетности и датой подписания промежуточной отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «МБЛ»

И. В. Дранцева

«17» апреля 2026 года.

