

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

Акционерное общество "Универмаг "Московский"

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные обесценения	стиснено	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	9 850	(1 036)	4 318	(2 521)	-	14 166
	За 2024 г.	-	-	9 850	(1 036)	-	9 850
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 194	(85)	-	1 194
	За 2024 г.	-	-	9 850	(1 036)	-	9 850
Интернет-магазин	За 2025 г.	9 850	(1 036)	3 124	(2 436)	-	12 914
	За 2024 г.	-	-	9 850	(1 036)	-	9 850
из них исключительные права	За 2025 г.	9 850	(1 036)	4 318	(2 521)	-	14 166
	За 2024 г.	-	-	9 850	(1 036)	-	9 850

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	10 611	8 814	-
в том числе:			
программный модуль	1 109	-	-
интернет-магазин	9 502	8 814	-

1.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	стиснено	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	4 318	-	(4 318)	-
	За 2024 г.	4 532	-	5 319	-	(9 850)	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 194	-	(1 194)	-
	За 2024 г.	-	-	4 124	-	(3 124)	-
Интернет-магазин	За 2025 г.	-	-	3 124	-	(9 850)	-
	За 2024 г.	4 532	-	5 319	-	(1 194)	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 194	-	(1 194)	-
	За 2024 г.	-	-	3 124	-	(3 124)	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	3 124	-	(3 124)	-
	За 2024 г.	-	-	3 124	-	(3 124)	-
Интернет-магазин	За 2025 г.	-	-	3 124	-	(3 124)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств
Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года		списано		амортизация		пересоздана		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (пересозданная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересозданная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересозданная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (пересозданная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	259 575	(205 004)	7 964	1 533	(13 340)	-	-	-	-	-	259 575	(210 922)
в том числе:	За 2024 г.	260 226	(193 789)	893	1 533	(12 749)	-	-	-	-	-	260 043	(205 004)
Здания	За 2025 г.	83 996	(60 799)	834	53	(1 423)	-	-	-	-	-	84 746	(62 139)
Соружения	За 2024 г.	83 996	(59 423)	-	-	(1 346)	-	-	-	-	-	83 996	(60 799)
Машин и оборудование (кроме объектов)	За 2025 г.	763	(545)	-	-	(34)	-	-	-	-	-	763	(579)
Офисное оборудование	За 2024 г.	763	(511)	-	-	(34)	-	-	-	-	-	763	(545)
Транспортные средства	За 2024 г.	103 767	(92 309)	3 954	3 474	(5 220)	-	-	-	-	-	104 247	(92 309)
Проездостойный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	104 669	(1 678)	601	142	(2 749)	-	-	-	-	-	103 767	(92 309)
Земельные участки	За 2024 г.	2 615	(1 653)	115	50	(276)	-	-	-	-	-	2 680	(1 878)
	За 2025 г.	19 920	(12 519)	-	-	(2 785)	-	-	-	-	-	19 920	(15 269)
	За 2024 г.	19 920	(9 734)	-	-	(2 785)	-	-	-	-	-	47 009	(12 519)
	За 2025 г.	48 187	(36 985)	2 576	3 753	(3 665)	-	-	-	-	-	49 187	(36 899)
	За 2024 г.	47 999	(33 317)	788	581	(4 249)	-	-	-	-	-	48 187	(36 985)
	За 2024 г.	294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294	-
	За 2024 г.	294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294	-

2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	49 832	54 277	66 143		
в том числе:						
Здания	22 608	23 198	24 544			
Соружения	194	218	251			
Машин и оборудование (кроме офисного)	10 191	11 458	15 518			
Офисное оборудование	1 156	801	962			
Транспортные средства	4 593	7 401	10 196			
Проездостойный и хозяйственный инвентарь	10 110	11 202	14 682			
Неамортизируемые основные средства - всего	288	294	294			
в том числе:						
Земельные участки	288	294	294			

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

Наименование подкатегории	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	3 271	-	-	(3 136)	136	-	-	
в том числе:											
Системный блок (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	103	-	(103)	-	-	-	-	
Сервер (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	49	-	(45)	-	-	-	-	
Кондиционер (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	758	-	(758)	-	-	-	-	
Машинен (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 007	-	(1 007)	-	-	-	-	
Машинен (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	45	-	(45)	-	-	-	-	
Виртуал (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	643	-	(643)	-	-	-	-	
Сервисе хранения данных (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	498	-	(597)	-	-	-	-	
парогенератор для уборки	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	82	-	(82)	-	-	-	-	
Системный блок	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	49	-	-	49	-	-	-	
Системный блок	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	86	-	-	86	-	-	-	
Принтер лазерный	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	67	-	(57)	-	-	-	-	
Шкаф серверный электрический	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	70	-	(70)	-	-	-	-	
Ноутбук (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	52	-	(52)	-	-	-	-	
Получен (осн)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	54	-	(54)	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	652	-	(4 828)	1 850	652	-	-	
в том числе:											
Подвальное помещение дома 205 Б,	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	450	-	-	450	-	-	-	
аминистративный корпус	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	202	-	(245)	202	-	-	-	
Службонная WI-FI сеть	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	43	-	(834)	-	-	-	-	
Здание Московский 220 А	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	202	-	(834)	-	-	-	-	
Здание Московский 220 и 222	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	834	-	(1 403)	-	-	-	-	
Здание Московский 220 и 222 (Установка и наполнение электросчета, прокладка кабелей)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 403	-	(1 403)	-	-	-	-	
Освещение Т3 Мир	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	629	-	(629)	-	-	-	-	
Женщина, 205 А.	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	3 032	-	(1 632)	1 400	-	-	-	
Система централизованного операционного контроля охранно-пожарной сигнализации 205 А.Б. 207 Б. 220А	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	86	-	(86)	-	-	-	-	
Система видеонаблюдения в конторах, дата	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	86	-	(86)	-	-	-	-	

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			Изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	240 150 225 833	(5 326) (7 670)	302 414 308 386	(299 908) (294 059)	- -	(1 478) 2 344	0 0	X X	242 656 240 150	(6 805) (5 326)
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	2 632 2 316	- (5 326)	13 689 13 096	(11 948) (12 826)	- -	- (1 478)	233 45	- -	4 607 2 632	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	236 920 223 100	(7 670) -	283 084 291 343	(282 825) (277 478)	- -	2 344 -	(233) (45)	- -	236 944 236 920	(6 805) (5 326)
Товары отгруженные	За 2025 г. За 2024 г.	598 417	- -	5 641 3 946	(5 135) (3 765)	- -	- -	- -	- -	1 105 598	- -

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	67 493 56 726	-	53 307 22 302	-	(63 438) (11 535)	-	-	-	57 362 67 493	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	30 067 30 816	-	28 351 6 495	-	(29 760) (7 244)	-	-	-	28 658 30 067	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	34 317 24 629	-	20 226 13 578	-	(30 816) (3 889)	-	-	-	23 728 34 317	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 4	-	- 3	-	(7) -	-	-	-	- 7	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	835 1 145	-	1 122 -	-	(622) (310)	-	-	-	1 335 835	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	27 1	-	1 690 27	-	- -	-	-	-	1 717 27	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	34 69	-	- -	-	(29) (35)	-	-	-	5 34	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	170 55	-	- 170	-	(170) (55)	-	-	-	- 170	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	29 6	-	- 24	-	(28) -	-	-	-	1 29	-
Расчеты по страхованию	За 2025 г. За 2024 г.	2 006 -	-	1 918 2 006	-	(2 006) -	-	-	-	1 918 2 006	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	67 493 56 726	-	53 307 22 302	-	(63 438) (11 535)	-	-	-	57 362 67 493	-

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	12 680 13 216	4 155 4 380	- -	(1 171) (4 916)	- -	15 665 12 680
в том числе:							
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	12 680 13 216	4 155 4 380	- -	(1 171) (4 916)	- -	15 665 12 680
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	72 108 70 994	33 062 15 322	- -	(23 852) (14 208)	- (1)	81 318 72 108
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 026 5 967	6 349 5 851	- -	(5 767) (5 792)	- -	6 608 6 026
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 622 9 881	13 927 762	- -	(8 771) (1 021)	- -	14 775 9 622
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	9 391 8 727	1 506 2 893	- -	(3 284) (2 228)	- (1)	7 613 9 391
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	7 159 7 300	5 546 887	- -	(793) (1 028)	- -	11 912 7 159
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	28 122 29 125	5 708 -	- -	- (1 003)	- -	33 830 28 122
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	3 519 3 164	30 3 491	- -	(4) (3 136)	- -	3 545 3 519
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	8 269 6 830	- 1 439	- -	(5 233) -	- -	3 035 8 269
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	84 788 84 210	37 217 19 702	- -	(25 023) (19 124)	- (1)	96 983 84 788

5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 763 5 685	11 798 10 577	(11 807) (10 368)	(2) (131)	5 751 5 763
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящей оплате	За 2025 г. За 2024 г.	5 763 5 685	11 798 10 577	(11 807) (10 368)	(2) (131)	5 751 5 763

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	20 996	15 683	16 234
в том числе:			
Обеспечительные платежи по Договорам аренды	20 996	15 683	16 234
Выданные - всего	467	474	308
в том числе:			
Подарочные карты	467	474	308

**7. Расходы по обычным видам деятельности
Акционерное общество "Универмаг "Московский"**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	292 663	288 135
Затраты на оплату труда	157 127	148 841
Отчисления на социальные нужды	31 957	27 329
Амортизация	15 861	13 785
Прочие затраты	164 353	140 181
Итого по элементам	661 960	618 271
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(361)	(197)
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	661 599	618 074



Генеральный директор
(наименование должности) _____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)
Злобина Ольга Анатольевна