Пояснения к годовой бухгалтерской отчётности
ООО «Мебельный сервисный комплекс»
за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Мебельный сервисный комплекс»

Общество с ограниченной ответственностью «Мебельный сервисный комплекс» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан 25.01.2011 г..
ОГРН 1110256000040, ИНН 0256021850, КПП 025601001
453503, Республика Башкортостан, г. Белорецк, ул. Станция Нура, д.9

Бухгалтерская отчетность ООО «Мебельный сервисный комплекс» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Приказа Минфин РФ от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций", федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных документов, регулирующих порядок предоставления отчетности.
Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 529 000 (пятьсот двадцать девять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Учредители: Галченков Евгений Иванович, Хлесткин Игорь Олегович.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 24.12.2024 г. №22

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированного бухгалтерского сервиса 1С.Бухгалтерия.

Первоначальная стоимость основных средств определяется в упрощенном порядке. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от аренды у управления собственным нежилым недвижимым имуществом.

3. Структура баланса *(каждая строка показывается в % от валюты баланса, рассчитываются изменения за период).*

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	Изменение %
Основные средства	39 071	42 335	-7,25
Запасы	176	190	0,03
НДС	0	0	0
Дебиторская задолженность	3 306	2 709	1,31
Денежные средства	299	173	0,28
Финансовые вложения	0	0	0
Уставный капитал	529	529	0

Нераспределенная прибыль	38 748	42 315	-7,86
Кредиторская задолженность	3 575	2 563	2,23
Баланс	42 852	45 407	-5,63

3. Оценка стоимости чистых активов

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2025 г. 39 278 тыс. руб., уменьшение за 2025 год составило 8,32%.

4. Состав основных средств

Пристрой, балансовая стоимость на 31.12.2025 г. 681,7 тыс. руб.
Торговый центр, балансовая стоимость на 31.12.2025 г. 27759,9 тыс. руб.
Универсальный магазин, балансовая стоимость на 31.12.2025 г. 10629,5 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 г. ввиду незначительности события, оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не формировалось.
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 не формировался.
Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.

6. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%, списочная численность — 4 чел. Среднемесячная зарплата — 16 732,24 руб.. Сумма начисленной заработной платы за 2025 год составила 803 147,67 руб., из них премия – 175 250 руб..

7. Сведения о связанных сторонах

Связанными сторонами в отчетном периоде являются учредители Хлесткин Игорь Олегович и Галченков Евгений Иванович, директор Кильдияров Рафаэль Ирикович.
Дивиденды учредителям выплачивались на основании решений общего собрания учредителей.
Хлесткин Игорь Олегович — 8 150 000 руб.
Галченков Евгений Иванович — 8 150 000 руб.
Выплата управленческому персоналу в 2025 году составила 115 000 руб., удержан НДФЛ 2363950 руб., начислены и уплачены страховые взносы 34 500 руб.

8. Выданные и полученные обеспечения и платежи

Операций по выдаче и получению обеспечений и платежей в отчетном периоде отсутствуют.

9. Прочая информация

Условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятность их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

1) незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства отсутствуют;

2) отсутствуют неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

3) гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц в отчетном периоде организации не предоставляла и не получала;

4) операции с векселями не осуществлялись;

5) организация не предоставляет гарантийные обязательства в отношении проданных

в отчетном периоде товаров, оказанных услуг;

6) организация не имеет неисполненных обязательств в отношении охраны окружающей среды;

7) в отчетном периоде не имело места изменение деятельности организации.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходило событий после отчетной даты (объявление дебиторов банкротов, произведение оценки производственных запасов, ОС, что проводит к существенному снижению их стоимости, принятие решения о реорганизации, реконструкции, крупная сделка, связанная с приобретением или выбытием ОС и фин. вложений, форс-мажор, прекращение существенной основной деятельности и пр.), которые могли бы существенным образом повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации.

Директор ООО «МСК» Кильдияров Р.И.