

ПОЯСНЕНИЯ  
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.  
ООО "Универсам "Чичеринский"

**1. Общие сведения.**

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "Универсам "Чичеринский" (ООО "Универсам "Чичеринский") зарегистрировано 23.12.2002г. Администрацией города Челябинска

(Управление государственной регистрации города Челябинска), (регистрационный № 21224), ОГРН 1027402334442, ИНН 7447053189, КПП 744801001. Адрес местонахождения: г. Челябинск, ул. Чичерина, д. 27.

1.2. Уставный капитал Организации: 200 200 руб. Оплачен полностью.

1.3. Участники / Акционеры Организации:

- Грош Валерий Владимирович - 10 % Уставного капитала
- Рогачева Наталья Валентиновна - 15,5% Уставного капитала
- Лияскин Евгений Борисович - 19% Уставного капитала
- Стрельников Павел Викторович - 5% Уставного капитала
- Кийко Александр Анатольевич - 15,5% Уставного капитала
- Степанов Сергей Викторович - 5% Уставного капитала
- Мерзляков Виктор Вячеславович - 10% Уставного капитала
- Киреева Нина Михайловна - 10% Уставного капитала
- Попова Юлия Васильевна - 9% Уставного капитала
- Попов Владимир Петрович - 1% Уставного капитала

1.4. Орган управления обществом: Директор – Грош Валерий Владимирович, действующий на основании Устава.

1.5. Основной вид деятельности организации: оказание услуг аренда и управление собственного нежилым имуществом – ОКВЭД 68.20.2

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 8 человек.

**2. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		слисано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация (переоцененная)	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6443,00	-2182,00	-	-	-	-89	-	-	-	-	6443,00	-2270
	За 2024 г.	6443,00	-1890,00	-	-	-	-292	-	-	-	-	6443,00	-2182
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	5546,00	-2182,00	-	-	-	-89	-	-	-	-	5457,00	-2270
	За 2024 г.	5446,00	-1890,00	-	-	-	-292	-	-	-	-	5154,00	-2182
Земельные участки	За 2025 г.	897,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	897,00	-
	За 2024 г.	897,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	897,00	-

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

**3. Основные положения учетной политики.**

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 31.12.2024 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).

3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.

3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 44 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

**Пояснения 4. Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность.**

Расчеты с покупателями и заказчиками: Оборот по дебету счетов 62.01 за 2025 г. - 23587 тыс.руб. Остаток на конец отчетного периода по сч. 62.1 -134 тыс.руб. Задолженность, поступившая и погашенная в течение периода, определяется по каждому объекту расчетов. Срок погашения может быть указан в документе расчетов. Если не указан - определяется исходя из даты документа и срока оплаты, указанного в договоре или настройках учета.

Расчеты с подрядчиками: за 2025 г. - в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) задолженность, поступившая и погашенная в течение периода, определяется по каждому объекту расчетов. Оборот по дебету счета 76.05 -4887 тыс.руб. по кредиту сч.76.05 - 4930 тыс.руб. Задолженность, поступившая и погашенная в течение периода, определяется по каждому объекту расчетов из дебетового и кредитового оборота. По активно-пассивным счетам может быть отражена как Дебиторская задолженность, так и Обязательства.

Расчеты по налогам и сборам: за 2025 г. - в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора). "Оборот по дебету счетов 68.01, 68.06, 68.07, 68.08,68.12 за 2025г. - 3810 тыс.руб.," по кредиту сч. 68.01, 68.06, 68.07, 68.08,68.12. - 3782 тыс.руб начислено и погашено в течение отчетного периода.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: за 2025 г. - в результате фактов хозяйственной жизни. "Оборот по дебету счетов 69.01,69.02.7, 69.11.-532 тыс.руб. оборот по кредиту сч.69.01,69.02.7, 69.11.-530 тыс.руб.. начислено и погашено в течение отчетного периода

**5. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1792,00	1390,00
Отчисления на социальные фонды	527,00	363,00
Амортизация	89,00	292,00
Прочие затраты	7003,00	4689,00
Итого по элементам	9410,00	6735,00
Итого расходы по обычным видам	9410,00	6735,00

**6. Основные показатели деятельности организации.**

**6.1. Выручка и прибыль.**

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 23587 тыс. руб., за 2024 год выручка составила 21 737 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 14177 тыс. руб., по 2024 году прибыль составила 15002 тыс. руб.

**7. Выплата зарплат и дивидендов.**

Размер вознаграждения (заработная плата, надбавки и премии) основного управленческого персонала Общества за 2025 год составил 1792 тыс. руб., дивиденды за 2025г. составили 14050 тыс.руб. а за 2024 год заработная плата составила 1390 тыс. руб. дивиденды за 2024г. составили 15190 тыс.руб.

**7. Оценочные обязательства.**

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация следующего за отчетным, имеет намерения и потребности в продолжении финансово-хозяйственной деятельности.

Директор ООО "Универсам "Чичеринский"  Грош В.В.