

**Общество с ограниченной ответственностью ПК «Южуралмебель»,
ИНН 7451099517**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о
финансовых результатах за 2025 год**

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — **ООО ПК «Южуралмебель»**, Юридический адрес — **454087 г. Челябинск, ул. Дарвина, 18..** Дата государственной регистрации — Администрация г. Челябинска 28 мая 2001 года..

Основной вид деятельности — Управление собственным и арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 70.20.2. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 45 человек.

Уставный капитал составляет 2490 тыс. руб. Участниками являются:

Громыко Дмитрий Алексеевич с долей 31%.

Катайгородский Родион Львович с долей 31%.

ООО ПК Южуралмебель с долей 7%.

Ясинский Андрей Петрович. с долей 31%.

Директор общества — А.Г. Алексеев. Главный бухгалтер — В.Я.Родин

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО ПК «Южуралмебель» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО ПК «Южуралмебель» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО ПК «Южуралмебель» применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Применяет самостоятельно разработанные регистры по учету налоговых разниц, учету внереализационных и прочих доходов и расходов.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	18.12.2025	—
Материально-производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 146044 тыс. руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 8781 тыс. руб. Так же в 2025г. произошел выход участника из Общества с выплатой действительной стоимости доли имуществом в сумме 17165 тыс.руб.

Так же в 2025г. ООО ПК «Южуралмебель» произвело переоценку основных средств, связанных с учетом амортизационных премий в связи с изменением ставки налога на прибыль – с 20% на 25%. в сумме 581 тыс. руб. Исходя из данных обстоятельств изменение нераспределенной прибыли за 2025г составило: $8781 - 17164 - 581 = -8966$ т.р где, 8781 т.р - Чистая прибыль организации за отчетный период;

17165 тыс.руб-Выплата действительной стоимости доли имуществом;

581 тыс. руб-переоценка основных средств, связанных с учетом амортизационных премий в связи с изменением ставки налога на прибыль;

-8966 т.р- изменение нераспределенной прибыли за 2025г.

Особенностью бухгалтерского учета ООО ПК «Южуралмебель» так же является учет выручки по строкам отчета о финансовых результатах (форма 2) по кодам 2110 и 2340.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Директор



А.Г. Алексеев