

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО "СЕМАГРОЮГ"

- ИНН 2377000086, ОГРН 1172375046040 КПП 237701001

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

- Юридический адрес: 352430, Краснодарский край, р-н Курганинский, г. Курганинск, ул. Станционная, дом 1; Фактический адрес: 352430, Краснодарский край, р-н Курганинский, г. Курганинск, ул. Станционная, дом 1

- исполнительный орган Общества - Магерко Денис Петрович

- среднесписочная численность сотрудников - 2 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 777 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 776 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 28 212 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 5 121 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 0 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 592 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 17 149 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения (уменьшения) размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 775 тыс. руб. в связи с авансовым досрочным погашением налога на прибыль

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка (указывается номер Пояснения из отчета): Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 67 372 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (указывается номер Пояснения из отчета): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 63 856 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 60 256 тыс. руб. Также затраты на оплату труда 1 492 тыс. руб.; страховые взносы 389 тыс. руб.; амортизация 776 тыс. руб.; прочие затраты 943 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль (указывается номер Пояснения из отчета): Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 2 697 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Директор

Магерко Денис Петрович

31 марта 2026г.

