

ООО "Зауральский Похоронный Дом"

640027, Курганская область, город Курган, пр-кт Машиностроителей, стр. 34, офис 1

ИНН 4501159590, КПП 450101001, ОГРН 1104501003067

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Зауральский Похоронный Дом»

Является субъектом малого предпринимательства.

1.2. Юридический адрес: 640027, Курганская область, город Курган, пр-кт Машиностроителей, стр. 34, офис 1.

1.3. Дата государственной регистрации: 01.06.2010

1.4. Численность сотрудников: 3 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Участниками общества являются:

Топкасов Сергей Владимирович с размером доли в уставном капитале 33,33 процента,

Шаров Тимур Вячеславович с размером доли в уставном капитале 5,56 процента,

Шаров Дмитрий Вячеславович с размером доли в уставном капитале 5,56 процента,

Шуруев Леонид Викторович с размером доли в уставном капитале 33,33 процента,

Шарова Наталья Владимировна с размером доли в уставном капитале 22,22 процента.

1.6. Филиалов и представительств общество не имеет.

1.7. Основной вид деятельности: 96.03 Организация похорон и представление связанных с ними услуг.

1.8. Руководство текущей деятельностью осуществляет директор Розенберг Владимир Алексеевич

2. Информация об учетной политике и раскрытие бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Министерством финансов РФ от 29.07.1998 №34н (с изменениями и дополнениями), Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (ФСБУ), иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций Российской Федерации и учетной политикой Общества.

Представлена упрощенная бухгалтерская отчетность.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Основные средства принимаются к учету стоимостью свыше 100 тыс. руб. Начисление амортизации производится линейным способом ежемесячно. Переоценка ОС не производится. (Основание: п. 15 ФСБУ 6/2020). Проверка стоимости ОС на обесценение не производится. (Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Остаточная стоимость основных средств на конец 2025 года составила 213 тыс. руб. В состав основных средств входит: Сплит-система Polair MGS330S первоначальная стоимость 200 тыс.руб, не введенные в эксплуатацию Системный блок первоначальная стоимость 102 тыс.руб.Накопленная амортизация составила 89 тыс.руб.

2.3 Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

На конец 2025 года стоимость запасов составила 5642 тыс. руб. Из них 5625 тыс. руб.

- это стоимость покупных товаров, 17 тыс. руб. – стоимость материалов, находящихся на складе

2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в сумме 578 тыс.руб.

2.4 Долгосрочные обязательства

Заемные средства в сумме 178 тыс.руб.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1 Выручка организации за отчетный период составила 783 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 1837 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано расторжением договорных отношений с некоторыми покупателями.

3.2 Основными расходами организации в размере 1565 тыс. руб. являются:

- амортизация 67 тыс. руб.,
- заработная плата в размере 975 тыс. руб.,
- страховые взносы в размере 253 тыс. руб.,
- прочие расходы в размере 271 тыс. руб. (услуги связи, бухгалтерские услуги и прочее).

3.3 Чистая прибыль (убыток)

В связи со значительным снижением выручки и ростом основных расходов (увеличение МРОТ, повышение стоимости услуг сторонних организаций) по итогам года сложился убыток в размере 782 тыс. руб.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Директор _____ В.А.Розенберг