

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО ПКФ «Челябшвейтрикотажбыт» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью производственно-коммерческая фирма «Челябшвейтрикотажбыт»

Сокращенное наименование: ООО ПКФ «Челябшвейтрикотажбыт»

Юридический адрес: 454020, г. Челябинск, ул. Воровского, д. 34 А

Свидетельство о государственной регистрации: серия 74 № 002176300, выдано Инспекцией МНС России по Центральному району г. Челябинск, 08.01.2003 г., ОГРН 1037403862539

Свидетельство о постановке на учет: Инспекция МНС России по Центральному району г. Челябинска 20.02.2001 г.

ИНН/КПП: 7453004849 / 745301001

Система налогообложения: УСН (Доходы)

Основной вид деятельности: 68.20.2 — «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

Среднесписочная численность сотрудников: 6 человек

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Директор Максимова Елена Владимировна

Уставный капитал Общества: 392 141,30 (Триста девяносто две тысячи сто сорок один) рубль 30 копеек, оплачен на 100%

Участники Общества:

- Елфимова Людмила Николаевна	48,2%	189 012,11
- Ухоботина Светлана Борисовна	21,76%	85 329,94
- Ухоботин Константин Вадимович	21,76%	85 329,95
- Максимова Елена Владимировна	4,44%	17 411,07
- Ухоботина Лариса Леонидовна	2,87%	11 254,46
- Шишкова Надежда Евгеньевна	0,97%	3 803,77

Физических лиц – 6, доля участия - 100% 392 141,30

2. Учетная политика

ООО ПКФ «Челябшвейтрикотажбыт» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Доходом организации является выручка от сдачи собственного имущества в аренду.

Моментом признания дохода признается факт:

- дата получения оплаты от арендатора на р/счет организации;
- утверждения акта оказания услуг с контрагентом.

3. Учет основных средств

Основные средства организации

- Нежилое помещение по адресу: г. Челябинск, пр. Ленина 50 пом. 19, пл. - 730,3 кв. м
первоначальная стоимость - 379 611,38;
- Нежилое помещение по адресу: г. Челябинск, ул. Воровского дом. 34-а, пом. 5, пл. - 136,3 кв. м
первоначальная стоимость - 102 893,72;
- Нежилое здание по адресу: г. Челябинск, пл. МОПра, д. 7 пл. - 1175,9 кв. м
первоначальная стоимость - 1 803 251,09;
- Земельный участок по адресу: пл. МОПра, д. 7 пл. - 825 кв. м
первоначальная стоимость - 150 220,40.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости, без обесценения.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Аналитический учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе каждого контрагента и обязательства.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО ПКФ «Челябшвейтрикотажбыт» составила:

1. Выручка от сдачи в аренду - 11 224 738,28 руб.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО ПКФ «Челябшвейтрикотажбыт» Е.В. Максимова