

# Общество с ограниченной ответственностью

## «ЮвеЛес»

ИНН 7417019737, КПП 744801001, ОГРН 1107417000349, 454008, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Каслинская, д.34, оф.8 тел/факс 8 (351) 727-02-12  
р/сч 40702810407170002581 в ПАО «Челиндбанк»,  
к/сч 30101810400000000711, БИК 047501711  
dokat@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.202г и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Общая информация об организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «ЮвеЛес»

1.2. Дата регистрации: 16.04.2010г.

1.3. Виды экономической деятельности, которыми занимается Общество

- производство деревянной тары (ОКВЭД 16.24);

- производство пива (ОКВЭД 11.05);

- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4).

1.4. Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган — Директор Гладкова Оксана Валерьевна, действующий на основании Устава без доверенности.

1.5. Участники (собственники) Общества: Гладкова Оксана Валерьевна (физическое лицо, гражданин РФ) — доля в уставном капитале 100%.

### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

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.

### 3. Основные положения учетной политики.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов от валюты баланса.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 4. Аренда.

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды б/н от 12.02.2015г., с ежегодной пролонгацией на 11 месяцев. Ввиду того, что у Общества есть право на упрощенный способ ведения и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

Объект аренды не предлагается к выкупу и не передается в субаренду.

### 5. Запасы

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.

В составе запасов Общество отражает материалы и товары, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

6. Основные средства и нематериальные активы.

К основным средствам относятся активы более 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующим за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету следующие объекты:

Автомобиль BMW X3, автомобиль Ford transit, автофургон Iveco daily, оборудование минипивзавода МПЗ-1000, здание минипивзавода, резервуары для производства пива, холодильное оборудование, автомобиль Gazelle next.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности отражена текущая дебиторская и кредиторская задолженность с контрагентами, задолженность по налогам и сборам, задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда, задолженность перед подотчетным лицом. Основным дебитором на конец 2025 года был ООО ТСК ЛЕС174 (задолженность составила 1 612 тыс.руб.). Задолженность связана с тем, что через эту организацию ООО «ЮвЕлес» поставляет решетку деревянную для нужд АО ЧТПЗ. АО ЧТПЗ работает на условиях отсрочки платежа на 60 дней, но даже при этом допускает просрочку в оплате более, чем на 35 дней. Задолженность подлежит погашению в I квартале 2026 года. Основная кредиторская задолженность перед ООО Миассинвест (361 тыс. руб.), УЮТМ (176 тыс. руб.) и учредителем Общества, по предоставленным займам и некомпенсированным хозрасходам. В целом Обществу удалось сократить кредиторскую задолженность на 837 тыс. руб, относительно прошлого года.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Несмотря на то, что выручка организации за отчетный период выросла на 2 792 тыс. руб, относительно аналогичного показателя прошлого года, затраты выросли на 1 418 тыс.руб. относительно прошлого года. Это повлекло снижение прибыли по итогам года. Высокая доля расходов связана с тем, что с января по август 2025 года по решению Росалкогольтабакконтроля была приостановлена деятельность минипивзавода. Таким образом Общество не могло получать выручку от данного вида деятельности, но было вынуждено нести расходы по содержанию минипивзавода. Доля затрат на содержание в общей сумме составило 22 процента. При этом выручка, без учета НДС от реализации пива в 2025 году составила всего 33 041 руб.

9. Уставный капитал общества составляет 10000 рублей и оплачен полностью. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Иная информация.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Деятельность ведется по всем трем видам деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026г.

Директор ООО «ЮвЕлес»

Гладкова О.В.

Главный бухгалтер

Гладкова О.В.

