

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Торговый Дом «Митино»

613117, Россия, Кировская область, Слободской район, д. Митино.
Тел./факс (83362) 3-65-01.
ИНН 4329015625, КПП 432901001, БИК 043304757, ОГРН 1124329000146.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО Торговый Дом «Митино» 4329015625 / 432901001

за 2025 г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Митино» (сокращенное название ООО Торговый Дом «Митино»), зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 43№ 002060608 от 10.02.12 Межрайонной инспекцией № 13 по Кировской области.

1.1 Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 10.02.2012 г., за основным государственным регистрационным номером 1124329000146 свидетельство 43№ 002274798

Устав Общества утвержден решением единоличного участника ОАО «Санаторий «Митино» №1 от 31.01.12 зарегистрирован 10.02.12 г.

Место нахождения (юридический адрес) ООО Торговый Дом «Митино» - 613117 Кировская обл., Слободской р-н, д. Митино

Среднегодовая численность работающих в ООО Торговый Дом «Митино» составила:

За 2025 год	За 2024 год	За 2023 год
1	1	1

2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются: ОКВЭД 68.20 – «Сдача в аренду собственного недвижимого имущества»

Деятельность Общества не лицензируется. Общество не имеет филиалов и представительств.

2.1 Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. рублей. АО «Санаторий «Митино» является владельцем 100% доли в уставном капитале ООО Торговый Дом «Митино». Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение отчетного периода не производилось.

Бенефициара нет.

Высшим органом управления Общества является директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором, который действует на основании Устава Общества – Копосова Елена Александровна.

2.2 По состоянию на 31 декабря 2025 г ООО Торговый Дом «Митино» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Чистые активы больше величины уставного капитала.

2.3 Каких-либо событий или условий, которые обуславливают значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, нет.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

2.4 Общество подтверждает, что события, связанные с СВО за 2025 г. не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика на 2025 год, утверждена приказом директора Общества от 31 декабря 2024 г. №1 .

3.1 ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2025 ГОДУ

Существенных изменений в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом не вносилось.

В связи с вступлением в силу с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" общество утвердило формы первичных документов и регистров учета, связанных с инвентаризацией в приложении к учетной политике.

В связи с вступлением в силу с 01.01.2025 года ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" общество внесло изменения в учетную политику в части форм отчетности, существенности и существенных показателей, варианта группировки и качественных показателей.

3.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

3.3. Нематериальные активы Общество не имеет.

3.4 Данные о движении основных средств и инвестиционной недвижимости представлены в таблице 1

Таблица1.

**Отчет по основным средствам
за период: 2025 г.**

Группировка основных средств	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания	5 700 833,33	1 083 158,41	4 617 674,92	0,00	114 016,68	5 700 833,33	1 197 175,09	4 503 658,24
Здание магазина, инв.№0000034	5 700 833,33	1 083 158,41	4 617 674,92	0,00	114 016,68	5 700 833,33	1 197 175,09	4 503 658,24
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	340 800,95	340 800,95	0,00	0,00	0,00	340 800,95	340 800,95	0,00
Приборы пожарной сигнализации и оповещения, инв.№0000029	123 714,00	123 714,00	0,00	0,00	0,00	123 714,00	123 714,00	0,00
Сплит система 2 шт монтаж и ввод в эксплуатацию, инв.№0000030	156 646,66	156 646,66	0,00	0,00	0,00	156 646,66	156 646,66	0,00
Узел учета тепловой энергии, инв.№0000037	60 440,29	60 440,29	0,00	0,00	0,00	60 440,29	60 440,29	0,00
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь	602 800,00	602 800,00	0,00	0,00	0,00	602 800,00	602 800,00	0,00
Витрина холодильная Титаниум 1500 (-5+5), инв.№0000023	55 600,00	55 600,00	0,00	0,00	0,00	55 600,00	55 600,00	0,00
Горка холодильная Вьюлетта 1300 Фруктовая, инв.№0000025	81 600,00	81 600,00	0,00	0,00	0,00	81 600,00	81 600,00	0,00
Горка холодильная Вьюлетта 2600 гастроном, инв.№0000026	107 700,00	107 700,00	0,00	0,00	0,00	107 700,00	107 700,00	0,00
Кофемашина Oursson AM 6240/WH, инв.№0000027	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00	43 500,00	0,00
Ларь бонета Италфрост ЛВН 25 надстройка островн., инв.№0000028	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00
Ларь бонета Италфрост ЛВН 25 надстройка островн., инв.№0000035	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00
Стойка барная (стойка шкаф демонстрационный), инв.№0000031	46 600,00	46 600,00	0,00	0,00	0,00	46 600,00	46 600,00	0,00
Шкаф холодильный Капри 1.12 СК купе, инв.№0000032	41 900,00	41 900,00	0,00	0,00	0,00	41 900,00	41 900,00	0,00
Шкаф холодильный Капри 1.12 СК купе, инв.№0000036	41 900,00	41 900,00	0,00	0,00	0,00	41 900,00	41 900,00	0,00
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	326 810,83	43 333,92	283 476,91	0,00	21 666,96	326 810,83	65 000,88	261 809,95
сети канализационные Бар "Юбилейный", инв.№0000039	326 810,83	43 333,92	283 476,91	0,00	21 666,96	326 810,83	65 000,88	261 809,95
Вид (группа) ОС: Сооружения	1 989 227,98	285 843,92	1 703 384,06	0,00	130 194,96	1 989 227,98	416 038,88	1 573 189,10
Здание бара "Юбилейный", инв.№0000038	1 989 227,98	285 843,92	1 703 384,06	0,00	130 194,96	1 989 227,98	416 038,88	1 573 189,10
Наружные сети 0,4 кВ, инв.№0000033	25 454,00	25 454,00	0,00	0,00	0,00	25 454,00	25 454,00	0,00
Итого:	8 960 473,09	2 355 937,20	6 604 535,89	0,00	265 878,60	8 960 473,09	2 621 815,80	6 338 657,29

3.5 По состоянию на 31.12.2025г. была проведена проверка на обесценение основных средств. По результатам проверки признаки обесценения не установлены.

4. Данные о движении финансовых вложений не имеется.

4.1 Обществом проведена оценка финансовых вложений на предмет их обесценения. Считаем, что отраженная в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2025г. балансовая стоимость финансовых вложений во всех существенных аспектах реальна, соответствует текущей стоимости активов, в связи с чем отсутствие резерва под обесценение вложений в ценные бумаги оценивается нами как обстоятельство, не препятствующее подготовке достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. Отложенные налоговые активы

5.1 По строке 1180 баланса отражены: в размере 57 тыс. руб.

5.2 По состоянию на 31.12.2025г. была проведена инвентаризация МПЗ. По результатам проведения инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности материалов, потерявших свое первоначальное качество, не выявлено, в связи с чем резерв под обесценение стоимости материалов не создавался.

5.3 Считаем, что балансовая стоимость МПЗ в целом во всех существенных аспектах реальна, соответствует текущей стоимости активов, в связи с чем отсутствие резерва под снижение стоимости МПЗ оценивается нами как обстоятельство, не препятствующее подготовке достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочных активов к продаже у Общества не числится.

6. Дебиторская задолженность

6.1 Данные о движении дебиторской задолженности : на 31.12.25 руб. на 31.12.24 , тыс.

Поставщики и подрядчики –	11	-
Покупатели	306	193
Расчеты с бюджетом	268	292

6.2 По состоянию на 31.12.2025г. была проведена инвентаризация дебиторской задолженности. В ходе инвентаризации не выявлено просроченной дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. В связи с этим резерв сомнительных долгов не создавался.

Считаем, что что отраженная в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность реально существует, может быть погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты, в связи с чем отсутствие резерва сомнительных долгов оценивается нами как обстоятельство, не препятствующее подготовке достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

7. Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

8. Заемные средства: Задолженность по займам в бухгалтерском балансе входит в состав следующих строк:

(тыс. руб.) Кредитором является АО Санаторий «Митино»

8.1.

Наименование показателя	Код строки	Задолженность на 31.12.2025 г.	Задолженность на 31.12.2024 г.
Долгосрочные заемные средства	1410	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-
в том числе:		-	-
Проценты по займу	1451		
Краткосрочные заемные средства	1510	2	2
в том числе:			
Основной долг	1511	2	2
Проценты	1512	-	-

Амортизация в НУ (22 тыс. руб.) меньше чем в БУ (256 тыс. руб.) – возникает ПНО равный 244 тыс. руб. * 25% = 61 тыс. руб.

Директор ООО ТД «Митино»

Колосова Е.А.

