

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «МИДИС»
за 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МИДИС» зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Место нахождения: Свердловская область, г. Екатеринбург.

ИНН: 6686065497

ОКПО: 12285580.

Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая неспециализированная.

Форма собственности – частная.

Единоличный исполнительный орган – директор Созыкин Андрей Петрович.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации – в тысячах рублей.

Отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2. Существенные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется методом начисления с использованием специализированного программного обеспечения.

При формировании учетной политики организация руководствуется Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами.

Существенной признается ошибка, оказывающая влияние на показатели бухгалтерской отчетности более чем на 5 процентов.

Основные средства и инвестиционная недвижимость

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования.

В составе внеоборотных активов отражена инвестиционная недвижимость – офисное помещение, принадлежащее Обществу на праве собственности.

Стоимость инвестиционной недвижимости уменьшается в связи с начислением амортизации.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются в соответствии с ФСБУ 19/02.

В составе внеоборотных финансовых вложений отражен выданный заем.

В составе финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) отражены краткосрочные банковские депозиты.

Запасы

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 по фактической себестоимости.

При выбытии запасов применяется метод оценки по средней себестоимости.

Запасы включают товары для перепродажи и сопутствующие материалы.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Выручка признается при переходе права собственности на товары покупателю.

3. Существенные статьи бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы на 31.12.2025 составляют 2 067 тыс. руб.

Данные активы представлены инвестиционной недвижимостью – офисным помещением, принадлежащим Обществу. Снижение стоимости по сравнению с предыдущими периодами обусловлено начислением амортизации.

В составе нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов отражены финансовые вложения в размере 1 046 тыс. руб., представляющие собой выданный заем.

Запасы

Запасы на 31.12.2025 составляют 10 770 тыс. руб.

Запасы представлены товарами для перепродажи (подшипники, поддоны и сопутствующая продукция). Увеличение стоимости запасов связано с формированием складских запасов для обеспечения стабильности поставок клиентам.

Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 составляют 1 081 тыс. руб.

Снижение показателя по сравнению с предыдущим годом связано с размещением части денежных средств на краткосрочных банковских депозитах и финансированием текущей деятельности.

Финансовые вложения (краткосрочные)

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) составляют 8 000 тыс. руб.

Данные вложения представлены краткосрочными банковскими депозитами, размещенными в кредитных организациях.

Капитал

Собственный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 22 190 тыс. руб.

Основную часть капитала составляет нераспределенная прибыль.

Рост капитала обусловлен получением чистой прибыли по итогам отчетного периода.

Обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 6 203 тыс. руб.

Задолженность сформирована перед поставщиками товаров, подрядчиками и бюджетом в рамках обычной хозяйственной деятельности.

По сравнению с предыдущим периодом наблюдается снижение кредиторской задолженности, что связано с погашением обязательств перед контрагентами.

4. Показатели отчета о финансовых результатах

Выручка Общества за 2025 год составила 44 428 тыс. руб.

Снижение выручки по сравнению с 2024 годом обусловлено ухудшением экономической конъюнктуры, снижением деловой активности на рынке промышленной продукции, сокращением спроса со стороны отдельных клиентов, а также общим снижением объемов продаж.

Расходы по обычным видам деятельности составили 44 700 тыс. руб.

Основную часть расходов составляет себестоимость продаж – 31 844 тыс. руб.

Прочие доходы составили 1 419 тыс. руб., из которых 1 407 тыс. руб. приходится на проценты к получению.

Процентные доходы сформированы в результате размещения денежных средств на банковских депозитах.

Прочие расходы составили 247 тыс. руб. и включают банковские комиссии и иные операционные расходы.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 666 тыс. руб.

Снижение чистой прибыли по сравнению с предыдущим годом связано с уменьшением выручки и ростом операционных расходов на фоне неблагоприятной экономической ситуации и сокращения объемов реализации продукции.

5. Оценочные значения и допущения

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

При подготовке отчетности руководство использовало профессиональные суждения и оценочные значения, в частности при определении сроков полезного использования основных средств и инвестиционной недвижимости.

Существенных неопределенностей, способных поставить под сомнение способность Общества продолжать деятельность, не выявлено.

6. Связанные стороны

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде, оказывающие существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствовали.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Директор
ООО «МИДИС»

_____ /Созыкин А.П./

Дата составления: 16 марта 2026 года