Общество с ограниченной ответственностью

Производственное Предприятие

«МИТО-2»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ПП «МИТО-2»

ИНН 4312127730 КПП 431201001

за 2025 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью Производственное Предприятие «МИТО-2» (сокращенное название ООО ПП «МИТО-2»), зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 18.08.2003г. за основным государственным регистрационным номером 1034313514333.

Свидетельство 43 № 000337512 выдано 18.08.2003г. Инспекцией МНС России по Кирово-Чепецкому району Кировской области по налогам и сборам по Кирово-Чепецкому району Кировской области.

Устав Общества утвержден общим собранием участников (Протокол № 5 от 22.12.2009г.). Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 28.12.2009г., за государственным регистрационным номером 2094312055033.

Место нахождения (юридический адрес) ООО ПП «МИТО-2» - 613048, Кировская область, г.о. город Кирово-Чепецк, г. Кирово-Чепецк, ул. Производственная, д. 10, к. 18.

Предприятие ООО ПП «МИТО-2» является малым и состоит в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

Среднесписочная численность работающих в ООО ПП «МИТО-2» составила:

За 2025 год	За 2024 год	За 2023 год
84	88	81

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности согласно Уставу Общества является ОКВЭД 22.29.9 Предоставление услуг в области производства прочих пластмассовых изделий.

1.3. Филиалы и представительства Общества

В составе ООО ПП «МИТО-2» отсутствуют филиалы, представительства.

1.4. Сведения об участниках-учредителях Общества

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 30 тыс. рублей.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2025 г. являются:

Наименование	Номинальная стоимость доли в руб.	Размер доли в %
Лозовский Игорь Николаевич	16 800	56
Бачериков Юрий Алексеевич	6 600	22
Утробин Александр Борисович	6 600	22
Итого:	**30 000**	**100**

1.5. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества -директором, который действует на основании Устава Общества. Директором Общества является Лозовский Игорь Николаевич, действующем на основании Устава.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Существенных изменений в учетную политику в отчетном периоде Общество не вносило Учетная политика, утверждена приказом директора Общества № 01-05/074 П от 28.12.2018 на 2019г.

Согласно учетной политике амортизация объектов основных средств, нематериальных активов начисляется линейным способом.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней стоимости ТМЦ и услуг.

Доходом по обычным видам деятельности Общества является реализация услуг и определяется на момент отгрузки и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов.

Доходы отличные от доходов по обычным видам деятельности (реализация объектов основных средств, товарно-материальных ценностей, не используемых при производстве) признаются прочими доходами.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ.

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

3.1. Материальные внеоборотные активы

Структура материальных внеоборотных активов, отраженных по строке 1150 бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Основные средства	5 209	6 674	1 083
в том числе			
машины и оборудование (кроме офисного)	5 209	6 674	1 083
Вложения во внеоборотные активы	159	159	-
Итого	**5 368**	**6 833**	**1 083**

3.2. Запасы

Наличие и движение запасов отражено в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
Запасы - всего	За 2025 г.	124	96 566	(96 613)	77
	За 2024 г.	27	95 210	(95 113)	124
	За 2023 г.	18	66 462	(66 453)	27
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	124	2 369	(2 416)	77
	За 2024 г.	27	2 851	(2 754)	124
	За 2023 г.	18	2 568	(2 559)	27
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	94 197	(94 197)	-
	За 2024 г.	-	92 359	(92 359)	-
	За 2023 г.	-	63 894	(63 894)	-

3.3. Денежные средства

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Расчетный счет	1 063	2 059	3 535
Касса	10	10	9
ИТОГО	**1 073**	**2 069**	**3 544**

3.4. Финансовые и другие оборотные активы

В таблице приведены данные об остатках дебиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 738	5 600	6 358
Авансы выданные поставщикам	6	8	2 588
Прочая дебиторская задолженность (расчеты с персоналом, разными дебиторами и кредиторами)	342	1 196	18
Расчеты с бюджетом по налогам, сборам и страховым взносам	2 172	2 183	1 741
ИТОГО дебиторская задолженность	**4 258**	**8 987**	**10 705**

3.5. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли участников Общества. Величина уставного капитала в учете на 31.12.2025г. соответствует величине, установленной в Уставе Общества и равна 30 000 руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение отчетного периода не производилось.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в таблице об изменении капитала.

Изменение капитала

тыс.руб.

Наименование показателя	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	30	5 321	**5 351**
За 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	-	3 148	3 148
Изменения - всего	-	(3 854)	(3 854)
На 31 декабря 2024 г.	30	4 615	**4 645**
За 2025 г. Чистая прибыль (убыток)	-	(514)	(514)
Изменения - всего в том числе	-	(1 257)	(1 257)
Благотворительная помощь	-	(60)	(60)
Культурно-массовые мероприятия	-	(425)	(425)
Материальная помощь и подарки	-	(641)	(641)
Подготовка праздников		(24)	(24)
Прочие	-	(107)	(107)
На 31 декабря 2025 г.	30	2 844	**2 874**

Краткосрочная кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Задолженность поставщикам и подрядчикам	6	29	50
Расчеты с бюджетом по налогам, сборам и страховым взносам	7 896	8 756	6 074
Прочая кредиторская задолженность (расчеты с персоналом, разными дебиторами и кредиторами)	-	4 583	3 884
ИТОГО кредиторская задолженность	**7 902**	**13 368**	**10 008**

3.6. Налоги, сборы и страховые взносы

По состоянию на 31.12.2025 г. просроченной задолженности по налогам, сборам и страховым взносам нет. В балансе отражена задолженность, начисленная за 4 квартал 2025 г. со сроками оплаты в 1 квартале 2026г. Суммы начисленных налогов, сборов и страховых взносов в отчетных периодах представлены в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Начислено	
	За 2025 г.	За 2024 г.
НДС	23 295	25 001
Налог на прибыль	14	524
НДФЛ	10 981	10 705
Единый тариф	14 151	15 686
Страховые взносы от НС и ПЗ	424	417
Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжелыми условиями труда	107	92
Итого	**48 972**	**52 425**

3.7. Выручка и себестоимость продаж

Основной вид деятельности Общества – предоставление услуг в области производства прочих пластмассовых изделий. Выручка от продажи собственных услуг для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» п.17 ПБУ 9/99 по принципу начисления.

Выручка от продажи работ и услуг за минусом НДС представлена в таблице:

тыс.руб.

За 2025 г.		За 2024 г.	
Выручка от продажи работ, услуг	Себестоимость проданных работ, услуг	Выручка от продажи работ, услуг	Себестоимость проданных работ, услуг
104 335	(94 197)	106 197	(92 359)

3.8. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о составе затрат на производство (издержках обращения):

тыс.руб.

Статья затрат	**Сумма**
Материальные затраты	2 326
Расходы на оплату труда	84 751
Страховые взносы	14 633
Амортизация основных средств	1 597
Прочие расходы	1 551
Итого расходы по обычным видам деятельности	**104 858**

Себестоимость продаж сформирована по следующим статьям:

тыс.руб.

Статья затрат	Сумма
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг в том числе:	**94 197**
Заработная плата основных рабочих	76 703
Страховые взносы	13 265
Амортизация основных средств	1 597
Материальные расходы	2 326
Прочие расходы	306

3.9. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

тыс.руб.

Наименование	Доходы	Расходы
Проценты за использование денежных средств	66	-
Расходы на услуги банков	-	28
Страховое возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний	98	-
Расходы по санаторно-курортному лечению	-	113
Итого	**164**	**141**

3.10. Решения акционеров о распределении чистой прибыли

Общим собранием учредителей ООО ПКП «МИТО» решения о выплате (объявлении) дивидендов за 2025 год не принимались, дивиденды не выплачивались.

3.11. События после отчетной даты

Существенных событий, способных оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации в период от даты окончания отчетного периода до даты подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не было.

Директор И.Н.Лозовский

17 марта 2026г.