

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый центр на Мира 41/1"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ТЦ на Мира 41/1"

1.2. Юридический адрес – 614095, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул Мира, дом 41/1

1.3. Фактический (почтовый) адрес - 614095, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул Мира, дом 41/1, офис 2.7.

1.4. Дата государственной регистрации – 17 сентября 2012 основной государственный регистрационный номер: 1125904014983.

1.5. Среднегодовая численность за 2025 г. составляет 6 чел.

1.6. Организация 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.

1.7. Уставный капитал составляет 91 014 000 руб., Оплачен полностью. Участниками являются:

- Бадртдинова София Эдуардовна, с долей уставного капитала 1/6;
- Бадртдинов Марк Эдуардович, с долей уставного капитала 1/6;
- Бадртдинов Глеб Эдуардович, с долей уставного капитала 1/6;
- Бадртдинов Артур Эдуардович, с долей уставного капитала 1/6;
- Бадртдинов Самат Эдуардович, с долей уставного капитала 1/6;
- Бадртдинов Тимур Эдуардович, с долей уставного капитала 1/6.

1.8. В отчетном периоде протоколом внеочередного общего собрания участников ООО "ТЦ на Мира 41/1" от 28.07.2025 по результатам за 1 полугодие 2025 года чистую прибыль частично направили на выплату дивидендов в размере 3434(тыс.руб.) участникам исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена 28-29.07.2025. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов ниже уставного капитала.

1.9. Основным видом деятельности организации является сдача имущества в аренду (ОКВЭД 68.20.2).

1.10. Сведения о директоре и главном бухгалтере

- Директор организации с 11.10.2021 г. Туева Наталья Юрьевна.
- Главный бухгалтер организации с 01.07.2022 г. Перевалова Людмила Петровна.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

2.1. 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 организации на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.2. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

2.3. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2.4. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

3.1. Организация применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.2. Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

4. Учетная политика

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

4.2. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.3. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Нематериальные активы

5.1. По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

6.1. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Таблица 1

Наличие и движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Остаток на 31.12.2025
Первоначальная стоимость:					
Здания	144061				144061
Машины и оборудование	1160				1160
Другие виды основных средств	1771				1771
Итого первоначальная стоимость	146992				146992
Накопленная амортизация	15014			12503	27517
Балансовая стоимость (строка 1150)	131978				119145

6.3. Ликвидационная стоимость объектов основных средств считается равной нулю, в связи с тем, что ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не может быть определена, основание п.31 ФСБУ 6/2020.

6.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.

7. Запасы

7.1. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, в которую включают затраты на их приобретение или создание, с учетом скидок, премий, бонусов, которые установлены в договоре поставки (п.12 ФСБУ 5/2019). Основные средства стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов.

7.2. Списание материально-производственных запасов на нужды деятельности организации, осуществляется по себестоимости каждой единицы запасов.

Таблица 2

Состав запасов на 31.12.2025 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Сумма
Сырье и материалы	196
Товары	750
Итого (строка 1210)	946

8. Денежные средства

8.1. Остаток денежных средств на расчетном счете – 672 (тыс. руб.).

8.2. Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

9. Финансовые и другие оборотные активы

Таблица 3

Состав финансовых и оборотных активов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма
Финансовые вложения (депозитные счета)	18000
Предоставленные займы	29029
Дебиторская задолженность	8232
в том числе:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	2520
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	691
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5021
Расходы будущих периодов	73
Итого (строка 1240)	56134

9.1. Организация проводит регулярную сверку расчетов по состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

10. Заемные средства

10.1. Организация имеет кредит ДОГОВОР № 105-НКЛ-ИС "Об открытии невозобновляемой кредитной линии" от 04.12.2015. Срок погашения 15.10.2027.

10.2. Остаток по долгосрочному кредиту на 31.12.2025 составляет – 61440 (тыс.руб.).

10.3. Погашение и обслуживание долга осуществлялись в соответствии с графиком, просрочка отсутствует. Процентные расходы отражены в (строке 2330).

11. Кредиторская задолженность

Таблица 4

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	998
Расчеты с покупателями и заказчиками	5087
Расчеты по налогам и сборам	1766
Расчеты по НДС	1185
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	208
Итого (строка 1520)	9248

11.1. Просроченная задолженность отсутствует, расчеты осуществляются в рамках договорных сроков.

11.2. Задолженность по налогам и сборам, НДС, по социальному страхованию и обеспечению на отчетную дату является текущей и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют.

12. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Товарно-материальные ценности	31.12.2025	–
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	–

12.1 В ходе инвентаризации недостатков, излишков и просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не обнаружено.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

13.1. Основным видом деятельности организации является сдача имущества в аренду, Выручка по основному виду деятельности за 2025 год составила 81982 тыс.руб.

13.2. В 2025 г. в целях бухгалтерского учета все расходы, связанные с основной деятельностью предприятия, относятся на балансовый счет 26 «Общехозяйственные расходы» с разбивкой по соответствующим объектам учета и статьям затрат.

13.3. Ежемесячно с помощью операции «Закрытие месяца» расходы полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» на расходы, относящиеся к себестоимости реализованных товаров, работ, услуг (субсчет 90.02).

13.4 Прочие доходы в 2025 году составили 3979 тыс. рублей. Основные статьи прочих доходов – плата за превышение ПДК - 613 тыс. руб., доля доходов от коммерческого использования МОП в ТРК – 623 тыс. руб., проценты к получению – 2742 тыс. руб., прочие внереализационные доходы – 1 тыс. руб.

13.5. Прочие расходы в 2025 году составили 17541 тыс. руб. Основные статьи прочих расходов: налог на имущество – 3536 тыс. руб., возмещаемая плата за превышение ПДК – 618 тыс. руб., проценты к уплате 7146 тыс. руб., прочие расходы – 6241 тыс. руб.

14. Иная информация

14.1. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение на 31.12.2025 не ведется.

14.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 24.03. 2026 года.

Директор

Н.Ю.Туева