

Общество с ограниченной ответственностью «МИТРЕСУРС»

ИНН/КПП 3911017371/391101001, ОГРН 1173926019420
236004, Калининградская обл., г.Калининград, ул.Дзержинского, д. 130, литер А, помещ. IV, каб. 3

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Митресурс».

1.2. Юридический адрес – 236004, Калининградская обл., г.Калининград, ул. Дзержинского, д. 130, литер А, помещ. IV, каб. 3.

1.3. Дата государственной регистрации – 21.07.2017г.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.69.4 Торговля оптовая машинами и оборудованием для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным участником общества является генеральный директор Нарзьев Александр Григорьевич.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Митресурс» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

4. Основные положения учетной политики

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

Объект учёта	Учетная политика	Основание
Основные средства	<p>1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.</p> <p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом</p>	Пункты 5, 13, 32, 35 ФСБУ 6/2020
Запасы	<p>1. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.</p> <p>2. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".</p> <p>3. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы».</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Доходы и расходы	<p>Учет доходов и расходов ведется методом начисления.</p> <p>Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы будущих периодов списываются равномерно.</p>	Пункт 12 ПБУ 9/99, пункт 18 ПБУ 10/99

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

6. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету офисная мебель и холодильное оборудование.

Амортизация на офисную мебель начисляется ежемесячно линейным способом.

Основные средства														
Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	564	(250)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	564	(295)
	За 2024 г.	250	(250)	314	-	-	-	-	-	-	-	-	564	(250)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
	За 2024 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
Офисное оборудование	За 2025 г.	314	-	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	314	(45)
	За 2024 г.	-	-	314	-	-	-	-	-	-	-	-	314	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы по строке 1170 «Нематериальные активы» баланса не числятся.

8. Запасы

В состав запасов на 31.12.2025г. по строке 1210 баланса входят товары для перепродажи.

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	474	-	3 203	(3 020)	-	-	X	X	658	-
	За 2024 г.	558	-	2 326	(2 410)	-	-	X	X	474	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	604	(604)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	908	(908)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	474	-	2 599	(2 415)	-	-	-	-	658	-
	За 2024 г.	558	-	1 419	(1 502)	-	-	-	-	474	-

9. Финансовые вложения

В состав краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 баланса помимо дебиторской задолженности входит депозит, срок возврата которого менее 12 месяцев.

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была произведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности была списана в расходы.

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 136	1 404	(217)	(532)	2 791
	За 2024 г.	2 477	204	(545)	-	2 136
Итого	За 2025 г.	2 136	1 404	(217)	(532)	2 791
	За 2024 г.	2 477	204	(545)	-	2 136

По строке 1520 баланса отражена краткосрочная задолженность на 31.12.2025г. по налогам и сборам, а также задолженность перед контрагентами.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с реализацией товара по основным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат включены по строке 2120 отчета о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 020	2 410
Затраты на оплату труда	141	120
Отчисления на социальные нужды	43	36
Амортизация	45	-
Прочие затраты	428	597
Итого по элементам	3 676	3 164
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 676	3 164

12. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов по строке 2340 и прочих расходов по строке 2350 представлен в таблице ниже:

Прочие доходы	Тыс руб.
Курсовые разницы	11
Итого доходы:	11
Прочие расходы	
Расходы на услуги банков	84
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	110
Итого расходы:	194

13. Информация о деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 378 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) упрощенная отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор



Нарзев А.Г.