

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Митек"
ИНН 7728246820, ОГРН 1157746452522

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Компания Митек" (ООО "Компания Митек"), является субъектом малого предпринимательства.

1.2. Юридический адрес- 117574, Москва г, Одоевского проезд, дом № 3, корпус 7, этаж 1, помещение II, офис 56

1.3. Государственная регистрация – 19.05.2015, ОГРН 1157746452522

1.4. Численность сотрудников организации, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 32 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек – внесен полностью.

Участником является единственный учредитель:

- Ярков Алексей Геннадьевич с долей в уставном капитале - 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности:

- Производство готовых текстильных изделий (кроме одежды) – ОКВЭД 13.92;

Дополнительные виды деятельности:

- Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы – ОКВЭД 25.61
- Торговля оптовая текстильными изделиями – ОКВЭД 46.41

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Ярков Алексей Геннадьевич.

Главный бухгалтер: обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Яркова Алексей Геннадьевича

1.8. Обособленное подразделение: ООО «Компания Митек» Луховицкое ОП КПП 507245001, поставлено на учет в Межрайонной ИФНС России №7 по Московской области с 15.02.2021. Численность сотрудников по подразделению – 16 человек. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, налог на прибыль и НДФЛ уплачиваются по месту нахождения обособленного подразделения.

1.9. Система налогообложения – с момента регистрации применяется **ОСНО (основная система налогообложения)**.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

2.1. Учет основных средств и нематериальных активов

В составе основных средств и нематериальных активов учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится. Для

начисления амортизации основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ. Срок полезного использования основных средств (нематериальных активов) определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Основные средства классифицируются по группам:

здания

сооружения

машины и оборудование (кроме офисного)

офисное оборудование

транспортные средства

производственный и хозяйственный инвентарь

рабочий скот

продуктивный скот

многолетние насаждения

земельные участки

объекты природопользования

капитальные вложения в арендованное имущество

прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости

другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

произведения науки, литературы и искусства

программы ЭВМ

базы данных

изобретения

полезные модели

промышленные образцы

секреты производства (ноу-хау)

селекционные достижения

лицензии и разрешения

другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

2.2. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.3. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения:

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

2.4. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п.12 ПБУ 4/99, п.8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Строка 1150 - Материальные внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме всего 11493 тыс. руб., а именно:

- Машины и оборудование, полученное в лизинг –7160 тыс. руб.
- Машины и оборудование собственное - 3878 тыс. руб.
- Складская самоходная техника - 454 тыс. руб.

3.2. Строка 1170 – Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 года в состав НМА входят лицензия на пользование программ – 9 тыс. руб.

3.3. Строка 1210 - Запасы

По состоянию на 31.12.2025 запасы составляют 22071 тыс. руб., а именно:

- Сырье и материалы – 21724 тыс. руб.
- Товары - 347 тыс. руб.

3.4. Строка 1250 - Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 остатки денежных средств на расчетном счете – 2201 тыс. руб. Остатки по кассе отсутствуют.

3.5. Строка баланса 1240 – Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность покупателей – 11438 тыс. руб.

Дебиторская задолженность поставщиков - 4110 тыс. руб.

Сальдо по ЕНС - 2788 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию - 115 тыс. руб.

Прочее -19 тыс. руб.

Расходы будущих периодов - 182 тыс. руб.

3.6. Строка баланса 1300 - Капитал

Уставной капитал - 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 23216 тыс. руб.

В 2025 г. единственному участнику были выплачены дивиденды в сумме 4660 тыс. руб.

3.7. Строка баланса 1520 – Краткосрочная кредиторская задолженность

Всего по строке - 31200 тыс. руб., в том числе:

Кредиторская задолженность:

Задолженность поставщикам – 10419 тыс. руб.

Задолженность покупателей - 9036 тыс. руб.

Начисленные налоги за декабрь 2025 – 235 тыс. руб.

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС - 5053 тыс. руб.

Расчеты по страхованию и обеспечению - 436 тыс. руб.

Расчеты по аренде:

Расчеты по аренде (лизингу) - 6021 тыс. руб.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка – строка 2110

Выручка от основного вида деятельности:

- Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды **ОКВЭД – 13.92** – 10038 тыс. руб.

Выручка от дополнительных видов деятельности:

- Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы **ОКВЭД 25.61** – 65120 тыс. руб.
- Торговля оптовая готовыми текстильными изделиями **ОКВЭД 46.41** – 555 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности – строка 2120

в том числе:

- Себестоимость продукции по ОКВЭД 13.92 - 95983 тыс. руб.
- Себестоимость продукции по ОКВЭД 25.61 - 54000 тыс. руб.
- Себестоимость товаров по ОКВЭД 46.41 405 тыс. руб.
- Управленческие расходы - 10178 тыс. руб.
- Коммерческие расходы - 3140 тыс. руб.

4.3. Прочие расходы – строка 2350

в том числе:

- Страхование имущества – 225 тыс. руб.
- Списанная просроченная задолженность (не учитываемая в расчете налога на прибыль) – 267 тыс. руб.
- Прочие внереализационные расходы – 8 тыс. руб.
- Услуги банка - 120 тыс. руб.
- Курсовые разницы 2 тыс. руб.

4.4. Налог на прибыль (доходы) организаций – строка 2410

Налог на прибыль за 2025 г. – 2974 тыс. руб.

4.5. Чистая прибыль (убыток) – строка 2400

Чистая прибыль – 8424 тыс. руб.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчётном году выручка Общества увеличилась по сравнению с предыдущим годом. Рост обусловлен увеличением объёма продаж и повышением цен на продукцию (работы).

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Выплата дивидендов

В 2025 году единственному участнику Общества были выплачены дивиденды в сумме **4660 тыс. рублей**.

Генеральный директор

Ярков А.Г.

30 марта 2026 г.