

**Общество с ограниченной ответственностью МОДНЫЙ ДОМ «УШАТАВА»
(ООО Модный Дом «Ушатава»)**

ИНН: 6658529041, КПП: 668501001, ОГРН: 1196658068419
адрес: 620142, гор. Екатеринбург, ул. Щорса, стр. 7, помещ. 53

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.**

1. Перечень видов экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемой Обществом: 46.42 Торговля оптовая одеждой и обувью

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

тыс. руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Запасы	178 251	192 782	176 129
ИТОГО:	178 251	192 782	176 129

6. Финансовые и другие оборотные активы

тыс. руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые и другие оборотные активы	384 771	294 465	147 184
ИТОГО:	384 771	294 465	147 184

7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Игнатъева Нино Гиевна	5000	50	5000	50
2.	Ушакова Алиса Александровна	5000	50	5000	50
Итого:		10 000	100	10 000	100

8. Займы и кредиты

п/п	Наименование заимодавца, № и дата договора	Условия договора, % ставка, срок погашения	Размер кредита или займа по договору, руб.
1	ПАО "Сбербанк России" N7003FHOWHN2R2Q0AQ0UW3F от 07.02.2023	ВКЛ, ставка 14,27%, дата возврата 07.02.26	10 000 000,00
2	ПАО "Сбербанк России" №7003JOBFXP6R2Q0QL2UW3F от 23.03.2023	ВКЛ, ставка 13,58%, дата возврата 23.03.26	90 000 000,00
3	Альфа-Банк №0IKT8L от 30.06.25	ВКЛ, ставка устанавливается по ДС к траншам, общая дата возврата 31.12.29	30 000 000,00
4.	Игнатъева Нино Гиевна	Займ, дата выдачи 19.05.25	10 000 000,00
5.	ИП Ушакова Алиса Александровна	Займ, дата выдачи 22.03.24	50 000 000,00

9. Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность	167 782	121 184	119 005
ИТОГО:	167 782	121 184	119 005

10. Информация о связанных сторонах

Список конечных бенефициаров по состоянию на 31.12.2025 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Ушакова Алиса Александровна	----- -*	-лицо является Учредителем с долей участия 50 %	«03»июня 2022 года	50%
2	Игнатъева Нино Гиевна	----- -*	Лицо является Учредителем с долей участия 50 %	«03»июня 2022 года	50%

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Управляющий ИП _____ А.А. Ушакова

31 марта 2026 года