

**Общество с ограниченной ответственностью ТОРГОВЫЙ ДОМ «УШАТАВА»
(ООО Торговый Дом «Ушатава»)**

ИНН: 6658529034, КПП: 668501001, ОГРН: 1196658068386
адрес: 620142, гор. Екатеринбург, ул. Щорса, стр. 7, помещ. 22

**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: 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

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	388 206	220 004	100 864
ИТОГО:	388 206	220 004	100 864

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	337 563	379 094	134 301
ИТОГО:	337 563	379 094	134 301

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 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Игнатьева 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" № 7003JBX8F6SR2Q0AQ0UW3F от 14.02.23	ВКЛ, ставка 13,87%, дата возврата 14.02.26	10 000 000,00
2	ПАО "Сбербанк России" № 6658529034-24-1 от 19.04.24	ВКЛ, ставка 19,36%, дата возврата 19.04.27	90 000 000,00
3	ПАО "Сбербанк России" № 6658529034-24-2 от 12.07.24	Овердрафт, ставка 24,5%, дата возврата 25.06.27	26 000 000,00
4	ПАО "Сбербанк России" № 6658529034-25-1 от 21.03.25	ВКЛ, ставка 25,97 %, дата возврата 21.03.28	10 000 000,00
5	ПАО "Сбербанк России" № 6658529034-25-2 от 24.04.25	ВКЛ, ставка 25,90 %, дата возврата 24.04.28	10 000 000,00
6	ПАО "Сбербанк России" № 6658529034-25-3 от 09.04.25	ВКЛ, ставка 25,93 %, дата возврата 07.04.28	40 000 000,00
7	Альфа-Банк № 0IKG7L от 30.06.25	ВКЛ, ставка устанавливается по ДС к траншам, общая дата возврата 31.12.29	100 000 000,00

9. Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность	501 436	396 347	177 790
ИТОГО:	501 436	396 347	177 790

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