

## **Общество с ограниченной ответственностью «КАРМАТРЕВЕЛ»**

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

### **Краткая характеристика деятельности организации**

ООО «КАРМАТРЕВЕЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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.

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

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

**1.1. Сокращенное наименование :** ООО «КАРМАТРЕВЕЛ»

**1.2. Юридический адрес:** 115093, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Большая Серпуховская, д. 31, к. 6, помещ. 4П

**1.3. Дата государственной регистрации:** 06.05.2013

**1.4. Численность сотрудников:** 6 человек

**1.5. Уставный капитал составляет:** 18000 рублей

**1.6. Участниками являются:**

ГУНДЕРИНА НАТАЛИЯ ВЛАДИМИРОВНА с долей 55 процентов;

Самой организации принадлежит доля 45 процентов

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 5700824 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

**1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

Основной вид деятельности по ОКВЭД

79.12 Деятельность туроператоров

Дополнительные виды деятельности

46.49.31 Торговля оптовая книгами

46.49.42 Торговля оптовая играми и игрушками

47.65 Торговля розничная играми и игрушками в специализированных магазинах

47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: Гундерина Наталия Владимировна (Приказ 1 от 06.05.2013)

Главный бухгалтер Общества: Балихина Екатерина Анатольевна (Приказ 1 от 10.12.2025).

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

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

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся

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

основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

#### 4. Нематериальные активы

По итогам 2025 года НМА в организации не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

#### 5. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

#### 6. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Товарно-материальные ценности	15.12.2025

В ходе инвентаризации выявлены и оприходованы излишки.

#### 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Выручка организации за отчетный период составила 83 967 тысячи рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение (увеличение) данного показателя связано экономической ситуацией в стране.

#### 7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор

Гундерина Н.В.

