

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Компания Интеграл»**

602251, Россия, Владимирская область, г. Муром, ул. Карла Маркса, д. 75  
телефон: /8-49234/ 3-35-40, 2-21-96.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2025 год.**

Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Показатели сформированы в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.12.2000 г. № 94н и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

**Сведения о предприятии:**

Полное наименование:

**Общество с ограниченной ответственностью «Компания Интеграл».**

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная.

Адрес местонахождения: 602251, г. Муром, ул. Карла Маркса, д. 75, Владимирская обл.

Дата государственной регистрации: 14.04.2006 г. ОГРН 1063334008176

Уставный капитал: 1 000 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

**Состав учредителей:**

Фокин Валерий Николаевич - доля участия -50%

Фокин Николай Валерьевич - доля участия -25%

Карлин Сергей Юрьевич - доля участия - 25%

Изменений в уставном капитале в отчетном периоде не было.

Общество создано без ограничения срока действия.

Исполнительный орган Общества: Карлин Юрий Сергеевич - генеральный директор.

Назначен на должность 06 ноября 2019 года.

Срок полномочий – бессрочный, в соответствии с Уставом, утвержденным Протоколом общего собрания участников № 109 от 18.12.2024г.

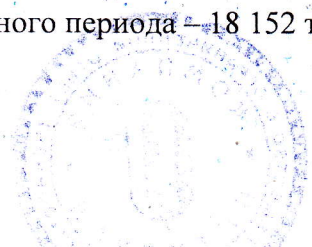
Среднегодовая численность общества за отчетный период составила 21 человек.

Деятельность осуществлялась обществом в течение всего 2025 года и была направлена на получение дохода в отчетном и последующих периодах.

Чистая прибыль по итогам работы 2025 года составила – 39 289 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на начало отчетного периода составила – 27 783 тыс. руб., на конец отчетного периода – 109 496 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на начало отчетного периода составила – 14 869 тыс. руб., на конец отчетного периода – 18 152 тыс. руб.



### Сведения об учетной политике и ее изменения:

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. На основании Закона РФ "О бухгалтерском учете" и других нормативных документов, регулирующих бухгалтерский учет в РФ.  
Организация с 1 января 2022 года, ведет автоматизированный учет с применением специализированных бухгалтерских программ "1С:Бухгалтерия 8 ПРОФ", "1С: Зарплата и управление персоналом 8 ПРОФ".  
Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского и налогового учета оформляются автоматизировано.
2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
3. В целях определения материальных расходов списание сырья и материалов отражается по средней себестоимости.
4. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб., при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
5. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
6. Амортизация основных средств начисляется линейным способом, ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
7. Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
8. Переоценка основных средств Обществом не производилась.
9. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.
10. Коммерческие и управленческие расходы, произведенные в отчетном периоде, полностью списываются на объем реализованных в текущем периоде товаров, пропорционально выручке реализации товаров, облагаемых по разным ставкам НДС.
11. Расходы по полученным займам (кредитам) отражаются в составе прочих расходов в отчетном периоде, в котором были произведены.
12. Организация определяет налоговую базу по НДС исходя из фактической реализации товаров (работ, услуг).
13. Проведена инвентаризация дебиторской задолженности, на основании которой создан резерв по сомнительному долгу в размере 5137562,76 рублей по задолженности АО «Комбинат КМАруда» ИНН 3127000021.
14. В учетную политику за 2025 год, изменения не вносились.

### Финансово-хозяйственная деятельность предприятия:

Основной вид деятельности Общества - оптовая торговля.

В 2025 году общество осуществляло продажу следующих товаров: рельсы, шпала ж/б, стрелочные переводы, клемма, костыль путевой, подкладка, противоугоны, болты, гайки, шайбы, накладки, скобы, брус, прокладки, шурупы, планки и прочий товар.

Выручка за 2025 год от реализации товаров составила 527 281 тыс.руб.(без учета НДС).

Прибыль от основного вида деятельности составила 51 285 тыс. руб.

### Социальные показатели:

Расходы на оплату труда за 2025 год составили - 25 360 тыс. рублей.

Отчисления на социальные нужды составили - 5 062 тыс. рублей.

Учредителям выплачены дивиденды в размере - 32 500 тыс. рублей.

Генеральный директор  
ООО «Компания Интеграл»



Карлин Ю.С.