

Общество с ограниченной ответственностью «ИТАЛМАТИК»

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

- 1. Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «ИТАЛМАТИК». Юридический адрес — 109052, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нижегородский, ул Нижегородская, д. 70, к. 1, помещ. 5/1. Дата государственной регистрации — 12.03.1997 г.

ИНН 7701153583 КПП 772201001 ОГРН 1027739370262

Основной вид деятельности — (46.90 Торговля оптовая неспециализированная) оптовая торговля оборудованием и материалами для упаковки, термоклеем, багетом и паспарту, материалами для багетных мастерских; сопутствующий - (16.29.14.Рамы деревянные для картин, фотографий, зеркал или аналогичных предметов и прочие изделия из дерева) багетные работы. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Соколова Наталья Михайловна с долей 50%. Второй участник Шаталов Александр Владимирович умер и его доля 50% нераспределена, ожидает решения наследника.

Генеральный директор общества — Соколова Наталья Михайловна, она же учредитель.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

- 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ИТАЛМАТИК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ИТАЛМАТИК» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ИТАЛМАТИК» Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

так как вправе вести упрощенный бухучет.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. 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".

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 8 704 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 592 тыс. руб., что также не превышает показатель предыдущего года. Снижение показателей обусловлено неблагоприятными внутренними и внешними факторами – смертью учредителя, также ростом арендной платы.

5. Информация о деятельности

Компания продолжает вести деятельность в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и т.п.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе	Пункт 7 ПБУ 15/2008

	прочих расходов	
Доходы, расходы	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.	(п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы на продажу	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

7. Аренда:

По договорам аренды № Д.У.-НЖ-93/2024 от 15.08.2024 г. с ООО «Управление недвижимостью» (аренда производственно-складского помещения) и № 03-2025 от 18.03.2025г. с ИП Ивановым А.А. (офис) Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды по договору аренды № Д.У.-НЖ-93/2024 от 15.08.2024 г. с ООО «Управление недвижимостью» (аренда производственно-складского помещения) - нежилое помещение, расположенное по адресу: 109052, г.Москва, ул. Нижегородская 29-33, БЦ "Нижегородский", стр.14, эт.3, оф.302.

Предмет аренды по договору аренды № 03-2025 от 18.03.2025г. с ИП Ивановым А.А. (офис) - нежилое помещение, расположенное по адресу: 109052, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нижегородский, ул Нижегородская, д. 70, к. 1, помещ. 5/1.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

8. Дата составления текстовых пояснений:

18 марта 2026 года.

Генеральный директор Н.М. Соколова