

Общество с ограниченной ответственностью «ИММОРТЭЛЬ»

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

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «ИММОРТЭЛЬ». Юридический адрес — 248009, г.Калуга, Грабцевский проезд, 6. Дата государственной регистрации — 28.02.2003г.

Основной вид деятельности — Распиловка и строгание древесины. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 8 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками ООО «Иммотэль» являются Зайцев В.В. с долей 50%., Зайцева О.Н с долей 50%.

Генеральный директор общества — Зайцев В.В.. Главный бухгалтер Зайцева О.Н..

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ИММОРТЭЛЬ» 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 «ИММОРТЭЛЬ» 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 «ИММОРТЭЛЬ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено —
Материально-производственные запасы	29.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено —

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 57088 тыс. руб., что меньше аналогичного показателя 2024 года. Чистая прибыль организации за 2025 г. отчетный период составила 13004 тыс. руб., что также меньше показателя предыдущего года. Уменьшение чистой прибыли организации обусловлено уменьшением выручки от продаж в связи с ростом продажной цены

продукции и значительным ростом себестоимости продукции в связи с ростом цен на закупочные материалы и услуги.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. 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.	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 прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу продукции ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 43 «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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
АКТИВ			
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	-	-	-
Основные средства	1 590	3 197	942
в том числе: Основные средства, пригодные к использованию	1 590	3 197	942
Финансовые вложения	10	10	10
в том числе: Паи и акции	10	10	10
Итого по разделу I	1 600	3 207	952
II. Оборотные активы			
Запасы	76 137	63 752	41 135
в том числе:			
Сырье и материалы	36 000	28 034	19 747
Готовая продукция	5 754	2 568	3 097
Товары	34 382	32 935	18 291
Товары отгруженные	-	-	-
Незавершенное производство	-	215	-
Расходы будущих периодов	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	381	-	-
в том числе:			
НДС по приобретенным ОС	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	-	-	-
НДС по приобретенным МПЗ	381	-	-
НДС по приобретенным услугам	-	-	-
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	-	-	-
НДС при строительстве ОС	-	-	-
НДС по уменьшению стоимости реализации	-	-	-
НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза	-	-	-
НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента	-	-	-
НДС, начисленный по отгрузке	-	-	-
Дебиторская задолженность	44 408	29 140	30 629
в том числе:			

Расчеты с покупателями и заказчиками	41 762	16 369	20 491
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 387	7 582	5 006
Расчеты по налогам и сборам	77	10	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	-
Сальдо по ЕНС	44	30	64
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	81	88	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	56	56	56
Расходы будущих периодов	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	-	5 005	5 005
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	-	-
в том числе:			
Депозитные счета	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 724	159	1 201
в том числе:			
Касса	-	-	-
Расчетные счета	2 724	159	1 201
Итого по разделу II	123 650	93 051	72 965
БАЛАНС	125 250	96 258	73 917

Форма 0710001
с. 2

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
ПАССИВ			
III. Капитал			
Уставный капитал	-	-	-
Накопленная дооценка внеоборотных активов	-	-	-
Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	-	-	-
Резервный капитал	-	-	-

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	107 135	88 775	65 922
Итого по разделу III	107 135	88 775	65 922
IV. Долгосрочные обязательства			
Заемные средства	2 590	2 911	1 646
в том числе:			
Долгосрочные кредиты	-	1 646	1 646
Долгосрочные займы	2 590	1 265	-
Итого по разделу IV	2 590	2 911	1 646
V. Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	12 432	970	2 842
в том числе:			
Краткосрочные кредиты	-	-	-
Краткосрочные займы	12 432	970	2 842
Кредиторская задолженность	3 093	3 602	3 507
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 424	2 068	2 584
Расчеты с покупателями и заказчиками	38	882	-
Расчеты по налогам и сборам	689	423	777
Расчеты с подотчетными лицами	827	178	97
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	115	51	49
Итого по разделу V	15 525	4 572	6 349
БАЛАНС	125 250	96 258	73 917

7. Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Директор ООО «ИмпортЭль»



Зайцев В.В.