

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения о компании

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «Интеграл-М» (ООО «Интеграл-М»)

ИНН/КПП: 7724797175 / 772501001

ОГРН: 1117746546862

Юридический и фактический адрес: 115280, Г.МОСКВА, УЛ АВТОЗАВОДСКАЯ, Д. 23А, К. 2, ОФИС 203

Основные виды деятельности (ОКВЭД): _46.51.2 Торговля оптовая программным обеспечением

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. - оплачен полностью.

2. Основа составления (Учетная политика)

Учетная политика организации утверждена приказом № 1 от «31» декабря 2021 г. В отчетном периоде изменения в учетную политику **не вносились.**

Ключевые способы учета, влияющие на показатели отчетности:

- **Лимит стоимости основных средств:** активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на затраты одновременно.
- **Метод начисления амортизации:** линейный способ.
- **Оценка запасов (МПЗ) при выбытии:** ТОВАРЫ - по средней себестоимости МЦП – по себестоимости единицы.
- **Признание выручки для целей бух. учета:** кассовый метод
- **Применение упрощенных способов:** Общество применяет упрощенные способы ведения бухучета, отчетность является упрощенной Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Расшифровка существенных статей баланса

3.1. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность:

- Задолженность покупателей: 79 тыс. руб.
- Авансы выданные поставщикам: 0 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам *не создавался*
- Авансы по налогам : 231 тыс. руб.

• Кредиторская задолженность:

- Задолженность перед поставщиками:0 тыс. руб.
- Авансы, полученные от покупателей: 55 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и взносам: 780 тыс. руб.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда:0 тыс. руб.

Просроченная задолженность *отсутствует*

4. Доходы и расходы (к отчету о финансовых результатах)

Финансовый результат:

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 10292 тыс. руб.

5. Сведения о капитале и движении денежных средств

Движение капитала: В отчетном году производилась выплата дивидендов учредителям (из прибыли прошлых лет) на сумму 11700 тыс. руб. / Изменений уставного капитала не было.

Движение денежных средств: Основной приток денежных средств в 2025 году был связан с поступлением выручки от покупателей (98,5 %)

6. События после отчетной даты и условные факты

События после отчетной даты (после 31.12.2025):

- Существенных событий, влияющих на оценку финансового положения, не произошло.

Условные обязательства (судебные разбирательства):

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.

7. Иная информация**Государственная помощь (субсидии, гранты):**

В 2025 году Общество *не получало* государственную поддержку.

Информация о связанных сторонах (учредителях):

В отчетном периоде *не совершались* операции с учредителями

Риски и неопределенности:

По мнению руководства, существенные риски (валютные, кредитные), способные существенно повлиять на финансовое положение, отсутствуют.

Дата подписания отчетности: «_18_» _марта 2026 г.

Генеральный директор _____ (Долгополова И.Т)