

# Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Интеллект сервис плюс» за 2025 год

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

### Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект сервис плюс» (далее – Общество) зарегистрировано 12 июля 2019 года.

Основной государственный регистрационный номер 1197847158772.

Общество зарегистрировано по адресу:

196070, г. Санкт-Петербург, ул. ФРУНЗЕ, д. 6, литер Б, помещ. 2-Н

Общество учреждено Беленковым Михаилом Евгеньевичем, размер доли – 100%

Генеральным директором Общества является Рыжиков Михаил Сергеевич.

Сотрудников в штате на 31.12.25 - 1.

### Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

### Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Единый участник Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором.

## 2. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

### Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности Общества за отчетный период представлена следующим образом:

Наименование	Сумма, руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3 499,62

Дебиторская задолженность состоит из:

- Переплата на ЕНС
- Переплата по расчетам по социальному страхованию
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

### Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов Общества за отчетный период представлена следующим образом:

Наименование	Сумма, руб.
Расходы будущих периодов	25 295,70

### Капитал Общества

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 тыс. рублей и представляет собой вклад учредителя Рыжикова Михаила Сергеевича.

### Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности Общества за отчетный период представлена следующим образом:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	10
в том числе:	
Расчеты по налогу и сбору	4
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4
Расчеты с персоналом по оплате труда	2

### Заемные средства

Наименование	Сумма, руб.
Заемные средства - всего	15 000,00

По данной строке отражается сумма займа от учредителя по Договору займа на расходы компании, связанные с началом деятельности.

## 3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления. Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом НДС.

В 2025 году у Общества выручка составляет 585 000 рублей.

Сумма затрат за 2025 год состоит из следующих элементов:

Вид деятельности	Сумма, руб.
Взносы по НС и ПЗ	717,51
Материальные расходы	72 659,02
Оплата труда	358 756,37
Страховые взносы	107 626,91
<b>Итого</b>	<b>539 759,81</b>

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы показаны свернуто.

Прочие расходы Общества за 2025 год составили (строка 2350 формы №2 «Отчет о финансовых результатах»):

<b>Вид деятельности</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Расходы на услуги банков	39 203,12
<b>Итого</b>	<b>39 203,12</b>

По итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере 11 900,93 рублей (стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток)» формы №2 «Отчет о финансовых результатах»).

Убыток по результатам хозяйственной деятельности сформировался вследствие превышения расходов, понесенных на поддержание деятельности и развитие компании, над полученными доходами за отчетный период.