

Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИНТЕРТРЕЙД»

г. Москва

02.02.2026

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИНТЕРТРЕЙД» (далее - Общество) по состоянию на 31.12.2025 г, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРТРЕЙД»
Сокращенное наименование	ООО «ИНТЕРТРЕЙД»
Юридический адрес	129110, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, пр-кт Олимпийский, дом 22, помещение 7/1
Фактический адрес	129110, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, пр-кт Олимпийский, дом 22, помещение 7/1
Телефон	+7-910-491-70-55
ИНН	9702064033
Код ОКПО	48115586
Код ОКТМО	45379000
Основной ОКВЭД	46.49.44 - Торговля оптовая изделиями из кожи и

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 500 000,00 руб, оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Попельшко Максим Валерьевич.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Попельшко Максим Валерьевич, Решение №1 от 22 января 2024 года.

Главный бухгалтер – Попельшко Максим Валерьевич.

1.4 Основные показатели

Запасы в 2025 году составили 117 812 432,33 руб.

Они состоят из:

- покупных товаров – 113 823 228,68 руб.
- затраты на доставку товара – 3 989 203,65 руб.

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составляют 10 321 485,88 руб. В том числе:

- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 6 925 729,43 руб;
- Расчеты по авансам выданным – 2 880 352,31 руб;
- Прочие расчеты с подрядчиками – 48 978,24 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 119 596 140,44 руб.

В том числе:

- Налог на добавленную стоимость по авансам и предоплатам – 21 194 780,34 руб.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 12 231 930,30 руб;
- Расчеты по авансам полученным – 127 168 681,48 руб;
- Расчеты по налогам и сборам – 1 329 511,00 руб;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 60 798,00 руб.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 101 138 219,61 руб. в том числе НДС 20%.

- внереализационные доходы – 13 431 175,24 руб.

В том числе:

Курсовые разницы – 11 365 455,74 руб;

Прочие внереализационные доходы – 1 133 056,33 руб.

Затраты составили:

- стоимость реализованных покупных товаров – 64 761 981,76 руб

- прочие расходы – 14 772 446,18 руб. В том числе:

Курсовые разницы – 13 673 969,07 руб

Комиссия банка – 1 098 477,11 руб

- коммерческие расходы – 9 442 510,00 руб.

Из них в том числе:

1.Аренда офиса – 2 057 258,00 руб;

2.Транспортные услуги – 2 379 337,24 руб;

3.Оплата труда – 3 610 764,55 руб

4.Интернет, связь, права пользование программным обеспечением – 68 200,00 руб

5. Налоги с ФОТ – 740 283,34 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С:Предприятие, 8.3».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- Способ оценки материально-производственных запасов – по средней стоимости.
- Затраты учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения в торговле» по статьям затрат.
- Затраты на доставку товаров от поставщика включаются в состав расходов на продажу ежемесячно, по мере реализации товаров.