

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИнтерИнгредиент» за 2025 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерИнгредиент»

Зарегистрировано 08.04.2008г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области (ОГРН 1085029003971, свидетельство: серия 50, № 010478008). Единственным Учредителем является Денисов Игорь Михайлович (ИНН 773400272150) Уставный капитал общества на конец года составляет 500 000 рублей. Среднесписочная численность сотрудников составляет 3 человека, средний уровень заработной платы в месяц – 138 478 рублей. Начислена оплата труда персоналу в размере 4 985 231 рубль, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 1 505 540 рублей.

2. Фирма расположена по адресу: 141013, Московская область, г.Мытищи, ул. Силикатная, д.39 «Д» (юридический и фактический адреса совпадают), на основании договора аренды. Арендодателем выступает ИП Васильева Наталья Владимировна.

Фирмой заключен договор складского хранения товара на складе Хранителя по адресу: МО, г.Долгопрудный, Новое шоссе, 34А на основании договора хранения Хранителем выступает ООО «14 КОЛЕС».

3. Торговая деятельность началась с октября 2008г. основным видом деятельности ООО «ИнтерИнгредиент» является оптовая торговля пищевыми продуктами, ингредиентами. Выручка фирмы за 2025 год по этому виду деятельности составляет 100 %.

4. Основными поставщиками товара в 2025 году являются компании:

- «CRUNCH SOLUTIONS-FZCO» зарегистрированная и действующая в соответствии с законодательством Объединенных Арабских Эмиратов.
- ИП Родин Александр Николаевич действующий в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Доставка товара до склада ООО «ИнтерИнгредиент» осуществляется силами поставщика.

5. Основными покупателями ООО «ИнтерИнгредиент» являются заводы-производители безалкогольных напитков.

Собственного транспорта фирма не имеет, поэтому доставка товара до склада покупателя осуществляется с привлечением сторонних транспортных компаний, с которыми заключены договоры на оказание транспортно-экспедиционных услуг, а так же на условиях самовывоза покупателем со склада продавца.

Бухгалтерский учет в ООО «ИнтерИнгредиент» ведется в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

6. Лимит стоимости основных средств установлен согласно ФСБУ 6/2020 (100.000 рублей).

7. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

8. Товары, поступившие в режиме импорта, принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости с учетом таможенных пошлин и сборов.

9. Коммерческие расходы (расходы на продажу) признаны в себестоимости проданных товаров полностью.

10. Финансовые показатели за 2025 год:

Выручка по основному виду деятельности от операций на «внутреннем рынке» - 529 165 тыс.руб.

Валовая прибыль	- 153 450 тыс. руб.
-----------------	---------------------

Балансовая прибыль (убыток) до налогообложения	- 115 234 тыс. руб.
--	---------------------

Себестоимость реализованной продукции	- 383 038 тыс. руб.
---------------------------------------	---------------------

Коммерческие расходы	- (8 896) тыс. руб.
----------------------	---------------------

Чистая прибыль (убыток)	- 77 015 тыс. руб.
-------------------------	--------------------

11. Согласно данным инвентаризации по состоянию на 31.12.2025г. Сумма дебиторской задолженности составила 64 591 тыс. руб., кредиторской задолженности 1 216 882 тыс. руб.

12. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признаются сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов, которая детализируется в разрезе показателей.

Состав бухгалтерской отчетности за 2025 год включает:

Баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет о движении денежных средств, Отчет об изменении капитала

Пояснения к бухгалтерской отчетности:

- Запасы, Дебиторская задолженность, Обязательства, Оценочные обязательства, Расходы по обычным видам деятельности.

При составлении бухгалтерского баланса, указываются сопоставимые данные на 31 декабря соответствующего года. Данные на отчетную дату, на конец года, предшествующего отчетному и на начало этого года (на конец года, предшествующего предыдущему).

13. В балансе, возникшие временные разницы – ОНА и ОНО, показываются развернуто.

14. На 31 декабря 2025г. был создан резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме: 462 228 руб., отражен в пассиве баланса по строке № 1540 (Оценочные обязательства).

Отложенный налоговый актив с данного резерва в сумме – 115 557 руб.

Резерв по сомнительным долгам создается при отсутствии гарантий и обеспечений, нарушений исполнения сроков, установленных договором и с учетом оценки вероятности погашения долга.

15. Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте происходит по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

16. За отчетный 2025 год руководству общества начислена оплата труда в размере 2 084 304 рубля, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 629 460 рублей.

17. Непрерывность деятельности

На 31.12.2025 чистые активы Организации составили отрицательную величину: - 934,8 млн. рублей; кредиторская задолженность перед zahraniчными поставщиками (METRO CAPITAL INC, CRUNCH SOLUTIONS-FZCO) составила: 1 203,8 млн. руб.

Считаем, что существенные суммы отрицательных чистых активов и кредиторской задолженности не приведут к прекращению непрерывной деятельности Общества в обозримом будущем. Наша уверенность в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность основывается на следующих фактах: получены оптимистичные маркетинговые прогнозы; принят перспективный бизнес-план; достигнуты соглашения с основными кредиторами о длительной отсрочке платежей; заключен долгосрочный контракт на поставку товаров на завод ООО «Мегапак»; расширен ассортимент товаров.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность в условиях сложной геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, мер, принимаемых в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководитель
Генеральный директор

(подпись)

Денисов И. М.

(расшифровка подписи)

05 февраля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первооценка первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первооценка первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленное обесценение фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организаций, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	53 635	-	404 277	(420 440)	-	-	X	X	37 472	-
	3а 2024 г.	70 740	-	442 899	(460 003)	-	-	X	X	53 635	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	49	-	107	(100)	-	-	-	-	56	-
	3а 2024 г.	50	-	75	(76)	-	-	-	-	49	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	53 586	-	404 170	(420 340)	-	-	-	-	37 416	-
	3а 2024 г.	70 690	-	442 824	(459 927)	-	-	-	-	53 586	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		поступило		списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	149 340	-	1 039 781	-	(1 124 530)	-	-	-	-	64 591	-
	3а 2024 г.	628 744	-	1 562 785	-	(2 042 189)	-	-	-	-	149 340	-
	3а 2025 г.	22 248	-	185 411	-	(207 527)	-	-	-	-	132	-
	3а 2024 г.	8 653	-	567 479	-	(553 884)	-	-	-	-	22 248	-
3а 2025 г.	5 095	-	724 170	-	(672 346)	-	-	-	-	56 919	-	
3а 2024 г.	324 663	-	810 272	-	(1 129 840)	-	-	-	-	5 095	-	
3а 2025 г.	111 073	-	85 322	-	(196 142)	-	-	-	-	253	-	
3а 2024 г.	270 275	-	178 369	-	(337 571)	-	-	-	-	111 073	-	
3а 2025 г.	10 924	-	44 878	-	(48 515)	-	-	-	-	7 287	-	
3а 2024 г.	25 153	-	6 665	-	(20 892)	-	-	-	-	10 924	-	
3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2025 г.	149 340	-	1 039 781	-	(1 124 530)	-	-	-	X	64 591	-	
3а 2024 г.	628 744	-	1 562 785	-	(2 042 189)	-	-	-	X	149 340	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 415 398	313 162	-	(511 678)	-	-	1 216 882
	3а 2024 г.	1 962 827	548 963	-	(1 096 392)	-	-	1 415 398
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 411 822	219 704	-	(426 378)	-	-	1 205 148
	3а 2024 г.	1 957 384	464 757	-	(1 010 319)	-	-	1 411 822
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 289	86 978	-	(78 657)	-	-	11 610
	3а 2024 г.	5 108	76 773	-	(78 592)	-	-	3 289
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	114	1 495	-	(1 485)	-	-	124
	3а 2024 г.	133	1 657	-	1 676	-	-	114
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	173	4 985	-	(5 158)	-	-	-
	3а 2024 г.	202	5 776	-	(5 805)	-	-	173
Итого	3а 2025 г.	1 415 398	313 162	-	(511 678)	-	X	1 216 882
	3а 2024 г.	1 962 827	548 963	-	(1 096 392)	-	X	1 415 398

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	414	552	(504)	-	462
	3а 2024 г.	321	578	(485)	-	414
в том числе: Резерв на оплату отпусков	3а 2025 г.	414	552	(504)	-	462
	3а 2024 г.	321	578	(485)	-	414

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	383 038	459 927
Затраты на оплату труда	4 985	5 523
Отчисления на социальные нужды	1 506	1 668
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 405	1 827
Итого по элементам	391 934	468 945
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	391 934	468 945

Генеральный директор

Денисов Игорь Михайлович

05 февраля.2026г.

