Пояснения

К бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ИНСТЕРДОР»

за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИНСТЕРДОР» за 2025 год, сформированной организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общие сведения об организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ИНСТЕРДОР»

Сокращенное наименование - ООО «ИНСТЕРДОР»

Юридический адрес/ Фактический адрес – 238147, Калининградская область, м.о. Озерский, п. Ново-Гурьевское, ул. Гурьевская, здание 1Г.

ООО «ИНСТЕРДОР» зарегистрировано в ИФНС №2 по Калининградской области 11 августа 2020 г., ОГРН 1203900010060, ИНН 3914024680, КПП 391401001.

Уставной капитал: 10 000(десять тысяч) рублей – оплачен полностью.

Учредителем является Логиновский Андрей Владимирович (доля в уставном капитале – 100%), генеральный директор. Он же является конечным бенефициарным владельцем.

Общество является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетные банковский счета, печать со своим полным фирменным наименованием.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31 декабря 2025 года – 1 человек.

Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности организации в 2025 году по ОКВЭД 2: 52.21.22 – Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и материалов.

Организация получила лицензию на розничную продажу алкоголя, общепит от 24.07.2025 года № 39РПО0000676 по адресу: Калининградская область, Озерский район, п. Ново-гурьевское, ул. Гурьевская, зд. 1Г, этаж 1, помещение № 3.

Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными документами.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программного комплекса «1С». Типовые формы бухгалтерской отчетности соответствуют формам, разработанным и утвержденным Министерством финансов РФ.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Определен линейный метод амортизации ОС.

Переоценка объектов основных средств не проводится.

Финансовый результат от реализации товаров (работ и услуг) определяется по отгрузке.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как – оргтехнику и расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Резерв под обесценивание запасов в 2025 году не создавался.

Нематериальные активы

В ООО «ИНСТЕРДОР» отсутствуют Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Финансовые вложения

В течении 2025 года ООО «ИНСТЕРДОР» финансовых вложений не делало.

Запасы

Запасы на 31.12.2025 года – 490 571 рубля 45 копеек.

Информация о доходах и расходах

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИНСТЕРДОР» за 2025 год сформирована из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Показатели отчета о финансовых результатах в 2025 году

Выручка за 2025 год – 1 331 188 рублей 50 копеек

Прочие доходы – 0 рублей

Расходы по обычной деятельности – 355 693 рубля 99 копеек.

В том числе: материальные расходы – 343 093 рубля 99 копеек

Аренда – 12 000 рублей 00 копеек

Услуги сторонних организаций – 600 рублей 00 копеек

Проценты по займам к уплате – 34 342 рубля 86 копеек

Прочие расходы – 106 037 рублей 09 копеек

Налог при упрощенной системе налогообложения – 164 276 рублей 00 копеек

Чистый прибыль составила – 670 838 рублей 15 копеек.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года

Денежные средства – 128 623 рубля 31 копейка

Финансовые и другие оборотные активы:

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 427 029 рублей 89 копеек

Капитал и резервы – 44 075 рублей 08 копеек

В том числе: *уставной капитал – 10 000 рублей 00 копеек*

резервный капитал – 1 500 рублей 00 копеек

нераспределенная прибыль (убыток) – 32 575 рублей 08 копеек

Кредиторская задолженность – 197 373 рубля 34 копейки

В том числе: поставщики и подрядчики – 129 516 рублей 34 копейки

налог при упрощенной системе налогообложения – 67 857 рублей 00 копеек

Кредиторская задолженность краткосрочная, просроченной задолженности нет.

Финансовая деятельность

Сведения о кредитах и займах

На конец отчетного периода числятся непогашенные займы на общую сумму 775 325 рублей 00 копеек, которые ранее были получены для ведения финансово-хозяйственной деятельности от:

- 180 000 рублей Договор денежного займа № 20-11-2025 от 20.11.2025 г - ОАО «Черняховский «Райавтодор»

- 194 000 рублей Договор займа № 12-02-2025 от 12.02.2025 – ИП Логиновский Андрей Владимирович

- 1 130 325 рублей Договор займа № 16-01-2025 от 16.01.2025 – ИП Логиновский Андрей Владимирович

Остаток в виде процентов от полученных займов на 31.12.2025 год составило – 29 451 рубль 23 копейки.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности на отчетную дату отсутствуют.

Инвентаризация

По состоянию на 31.12.2025 года проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств. Отклонения данных инвентаризации от данных бухгалтерского учета не выявлены.

Генеральный директор **А.В. Логиновский**

Главный бухгалтер **Т.Н. Быкова**