

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕР-СЕРВИС» (ООО «ИНТЕР-СЕРВИС»)

ИНН 7604232134 КПП 760401001, ОГРН 1127604014669

Юр. адрес: 150010, Ярославская обл, Ярославль г, 1-я Тормозная ул, дом № 58, корпус 2, квартира 40

Факт. Адрес: г. Ярославль, ул. Лисицына д.3а, офис 104

1. Общая информация об организации

ООО «ИНТЕР-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

33.12 Ремонт машин и оборудования;

43.21 Производство электромонтажных работ;

71.12.13 Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды, строительной акустике.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В 2025 году приобретен Автомобиль по договору финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-415495-25 от 09.12.2025 с ООО "Газпромбанк-Автолизинг" сроком на 5 лет. Предмет лизинга — Автомобиль TENET T8 (балансовая стоимость ППА на 31.12.2025 — 3937,0) тыс.руб., начисленная амортизация — 0 тыс.руб. поставлен на учет 07.01.2026). Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока договора лизинга.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводилась.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества:

— нематериальные активы- отсутствовали;

--- государственная помощь- в 2025 году отсутствовала.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

--Дебиторская задолженность на сумму 7575 тыс. руб. классифицирована как текущая (краткосрочная) со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты.

-- Краткосрочная кредиторская задолженность классифицирована как текущая (краткосрочная) со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты в размере 30375 тыс.руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества является

МОСКВИН АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ, доля участия — 1/3;

ВОРОНИН ПАВЕЛ ВАЛЕРЬЕВИЧ, доля участия- 1/3;

Доля , принадлежащая Обществу-1/3.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор МОСКВИН АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ (ПРОТОКОЛ №4 Собрания учредителей от 08.10.2021 г, сроком на 5 лет)

Руководитель исполняет обязанности главного бухгалтера.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 февраля 2026 года.

Директор ООО «ИНТЕРСЕРВИС»

А.А. Москвин

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2025 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Интер-Сервис"	по ОКПО	31	12	2025
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	12667749		
Вид экономической деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха	по ОКВЭД 2	7604232134		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	43.22		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3100	12	-	-	-	622	634
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	46	46
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	46	46
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3200	12	-	-	-	668	680
<u>За 2025 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	718	718
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	718	718
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2025 г.	3300	12	-	-	-	1 385	1 397

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	Изменения капитала за 2024 г.		На 31 декабря 2024 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	634	46	-	680
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	634	46	-	680
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	622	46	-	668
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	622	46	-	668
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Чистые активы	3600	1 385	668	622

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	-	-	3 937	-	-	-	-	-	-	-	3 937	-
	5210	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2025г.	-	-	3 937	-	-	-	-	-	-	-	3 937	-
	5211	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	3 937	-	(3 937)	-
	5250	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль TENET T8	5241	за 2025г.	-	3 937	-	(3 937)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость			
Запасы - всего	5400	за 2025г.	18 672	-	18 672	71 439	(71 185)	-	-	X	18 928	-	18 928
	5420	за 2024г.	13 104	-	13 104	24 485	(18 917)	-	-	X	18 672	-	18 672
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	2 584	-	2 584	6 676	(7 665)	-	-	-	1 595	-	1 595
	5421	за 2024г.	570	-	570	2 992	(978)	-	-	-	2 584	-	2 584
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	16 088	-	16 088	30 397	(29 154)	-	-	68	17 331	-	17 331
	5423	за 2024г.	12 534	-	12 534	13 114	(9 560)	-	-	343	16 088	-	16 088
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	34 366	(34 366)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	8 379	(8 379)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	6 077	-	4 090	-	(2 647)	-	-	-	-	15	55	7 591
	5530	за 2024г.	3 996	-	4 790	-	(2 897)	-	-	-	-	12	117	6 077
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	1 878	-	3 104	-	(1 715)	-	-	-	-	-	-	3 267
	5531	за 2024г.	1 588	-	1 567	-	(1 278)	-	-	-	-	-	-	1 878
Авансы выданные	5512	за 2025г.	3 446	-	405	-	(499)	-	-	-	-	-	-	3 353
	5532	за 2024г.	2 058	-	2 984	-	(1 596)	-	-	-	-	-	-	3 446
Прочая	5513	за 2025г.	752	-	581	-	(433)	-	-	-	-	15	55	971
	5533	за 2024г.	350	-	238	-	(24)	-	-	-	-	12	117	752
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	6 077	-	4 090	-	(2 647)	-	-	X	-	15	55	7 591
	5520	за 2024г.	3 996	-	4 790	-	(2 897)	-	-	X	-	12	117	6 077

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2025г. за 2024г.	- -	4 072 -	- -	- -	- -	- -	- -	4 072 -	
	5555 5575	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2025г. за 2024г.	24 217 16 722	19 732 17 638	- -	(17 023) (10 331)	- -	- -	15 12	55 117	26 997 24 217
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2025г. за 2024г.	13 466 13 101	18 970 7 777	- -	(6 364) (7 424)	- -	- -	- 12	4 -	26 076 13 466
авансы полученные	5562 5582	за 2025г. за 2024г.	10 514 3 151	429 9 757	- -	(10 474) (2 394)	- -	- -	- -	- -	468 10 514
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2025г. за 2024г.	125 225	333 17	- -	(21) (294)	- -	- -	15 -	- 117	453 125
кредиты	5564 5584	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2025г. за 2024г.	112 245	- 87	- -	(163) (220)	- -	- -	- -	51 -	- 112
	5567 5587	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2025г. за 2024г.	24 217 16 722	19 732 17 638	- -	(17 023) (10 331)	- -	X X	15 12	55 117	26 997 24 217

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Директор ООО «ИНТЕРСЕРВИС»

А.А. Москвин