ПОЯСНЕНИЕ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ
«ИНТЕРСФЕРА»
ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения

- **1.1. Наименование и реквизиты организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Межрегиональная торгово-промышленная компания «Интерсфера» (ООО МТПК «Интерсфера»).
ИНН: 6950191717
ОКПО: 04856844
ОКОПФ: 12300 (Общества с ограниченной ответственностью)
ОКФС: 16 (Частная собственность)
Юридический адрес: 170100, Тверская обл., г. Тверь, наб. Степана Разина, д. 5, офис 21.
Дата государственной регистрации 19.04.2016

Участниками являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Альянс» ИНН 6950141321 с долей 100 процентов;

Основной вид деятельности : Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом(ОКВЭД 68.20.2)

1.2. Учредительные документы

Организация осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного в установленном порядке. Уставный капитал общества составляет 2 034 244 тыс. руб., сформирован полностью, задолженность учредителей по вкладам отсутствует.

1.3. Аудит

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

Учет ведется в соответствии с действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ). Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Выручка признается по мере отгрузки товаров и предъявления расчетных документов.

Применяется общая система налогообложения .Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

Единица измерения в отчетности – тыс. руб. (ОКЕИ 384).

3. Структура и динамика активов и пассивов

Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 14 835 662 тыс. руб., что ниже показателя предыдущего года на 386 154 тыс. руб. (уменьшение примерно на 2,5%). Структура баланса характеризуется следующими показателями.

3.1. Внеоборотные активы (Раздел I)

Внеоборотные активы представлены исключительно основными средствами.

- Основные средства: на конец отчетного периода их стоимость составила **132616тыс. руб.**
- Динамика: значительный рост по сравнению с 2024 годом (12 514,69 тыс. руб.) обусловлен приобретением объектов основных средств в 2025 году. Рост составил 120 666,82 тыс. руб. (более чем в 10 раз). Амортизация начисляется линейным способом.

3.2. Оборотные активы (Раздел II)

Оборотные активы составляют основную долю имущества компании и имеют следующую структуру:

- **Запасы (1210):** 749 000 тыс. руб. Снижение запасов по сравнению с прошлым годом (1 320 122,73 тыс. руб.) на 571 122,73 тыс. руб. говорит об оптимизации складских остатков и ускорении оборачиваемости товаров. Основную долю запасов составляют товары для перепродажи.
- **НДС по приобретенным ценностям (1220):** 200 000 тыс. руб. Отражает сумму налога, предъявленную поставщиками

- **Дебиторская задолженность (1230):** 13 749 836,61 тыс. руб. (стабильный показатель на уровне прошлых лет). Основную массу (13 403 732,02 тыс. руб.) составляет задолженность контрагентов (покупателей), что характерно для торговой деятельности. Сумма сомнительных долгов незначительна (резервы не создавались,
- **Денежные средства (1250):** 3 665,99 тыс. руб. Увеличение остатка на счетах по сравнению с 2024 годом (187,94 тыс. руб.) свидетельствует о росте ликвидности.

3.3. Капитал и резервы (Раздел III)

- Уставный капитал (1310) остается неизменным – **2 034 244 тыс. руб.**
- Резервный капитал (1360) также стабилен – **8 566 тыс. руб.**
- Нераспределенная прибыль (1370) увеличилась с 1 204 290,1 тыс. руб. до **1 224 077,44 тыс. руб.**. Рост прибыли составил 19 787,34 тыс. руб., что является положительным результатом деятельности за 2025 год.

3.4. Обязательства

- **Долгосрочные обязательства (Раздел IV):** Отсутствуют (0 руб.).
- **Краткосрочные обязательства (Раздел V):**
  - Заемные средства (1510): **80 515,03 тыс. руб.** (рост по сравнению с 2024 годом в основном за счет привлечения краткосрочного займа в размере 75 000 тыс. руб.).
  - Кредиторская задолженность (1520): **11 488 258,93 тыс. руб.** Основной объем составляет задолженность перед поставщиками (11 415 000 тыс. руб.). Снижение кредиторской задолженности по сравнению с прошлым годом (12 071 007,62 тыс. руб.) оценивается положительно.

4. Анализ финансового состояния

- **Ликвидность и платежеспособность:** Оборотные активы (14 702,5 млн руб.) значительно превышают краткосрочные обязательства (11 568,8 млн руб.), что свидетельствует о достаточной текущей ликвидности баланса.
- **Финансовая устойчивость:** Организация не имеет долгосрочных заемных средств и финансирует свою деятельность за счет собственного капитала (3 266,9 млн руб.) и краткосрочных заимствований.

- **Рентабельность:** Увеличение нераспределенной прибыли свидетельствует о прибыльности деятельности компании по итогам года.

5. Информация о связанных сторонах

Сделки с взаимозависимыми лицами в 2025 году совершались на обычных рыночных условиях

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), способных оказать влияние на финансовое состояние, не выявлено, либо они не признаны существенными.

7. Заключение

По итогам 2025 года финансовое положение ООО МТПК «Интерсфера» оценивается как стабильное. Организация работает с прибылью, имеет положительную динамику собственного капитала, обновляет материально-техническую базу. Основные финансовые показатели находятся на уровне, обеспечивающем выполнение обязательств перед кредиторами и бюджетом.

Директор управляющей компании
ООО МТПК «Интерсфера»
_____ / Немченко Д.Г. /
«05» марта 2026 г.