

Общество с ограниченной ответственностью "Интер Альянс"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств, ОКВЭД 45.20 и является официальным сервисным центром по техническому обслуживанию автомобилей ГАЗ. Так же организация осуществляет деятельность по торговле автомобильными деталями, узлами, принадлежностями, ОКВЭД 45.31 и 45.32

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Нематериальных активов нет

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	Переоценка		переклассифицировано		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего:	За 2025 год	0	0	272 500	0	0	(13 250)	0	0	0	0	0	272 500	(13 250)
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
В том числе машины и оборудование	За 2025 год	0	0	272 500	0	0	(13250)	0	0	0	0	0	272 500	(13 250)
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	затраты	списано		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение
					Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение		
Запасы - всего:	За 2025 год	0	0	32 695 353	(30 417 836)	0	2 277 517	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0	0
В том числе: сырье и материалы	За 2025 год	0	0	5 133 395	(4 135 573)	0	997 822	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0	0
товары	За 2025 год	0	0	27 561 958	(26 282 263)	0	1 279 695	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	поступило	погашено	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:	За 2025 год	10 000	0	82 929 735	(75 649 075)	7 290 660	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
В том числе: поставщики	За 2025 год	0	0	16 861 061	(16 285 089)	575 972	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
Покупатели	За 2025 год	0	0	65 999 964	(59 363 986)	6 635 978	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
Сальдо ЕНП	За 2025 год	0	0	68 710	0	68 710	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
Прочие дебиторы	За 2025 год	10 000	0		0	10 000	0
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0

Кредиторская задолженность
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	поступило	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего:	За 2025 год	106 965	0	107 320 018	0	(97 765 675)	9 661 308
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
В том числе: поставщики	За 2025 год	0	0	56 998 172	0	(52 724 195)	4 273 977
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
авансы	За 2025 год	23 000	0	24 282 344	0	(21 417 437)	2 887 907
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
зарплата	За 2025 год	45 571	0	5 515 162	0	(5 113 846)	446 887
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0
ЕНП	За 2025 год	38 394	0	20 524 340	0	(18 510 197)	2 052 537
	За 2024 год	0	0	0	0	0	0