

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕХМАШ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИНТЕХМАШ», ИНН 7814721766

1.2. Юридический и фактический адрес – 197348, Санкт-Петербург г, пр-кт Коломяжский, дом 10, литер В, помещение 8-Н

1.3. Дата государственной регистрации – 02.03.2018 (преобразовано путем реорганизации ЗАО ИНТЕХМАШ, ОГРН 1047855027384).

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 25 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 30 000 руб., 4 участника физических лиц.

1.7. В течение отчетного периода осуществлялись следующие виды деятельности:

– 25.62 Обработка металлических изделий механическая;

– 25.73 Производство инструмента

1.8. Система налогообложения – Упрощенная, объект налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, плательщиком НДС не является.

1.9. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2025
Материально-производственные запасы	30.12.2025
Денежные средства	31.12.2025
Расчеты с контрагентами	31.12.2025

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было. ООО ИНТЕХМАШ отражает в учете и отчетности свершившиеся факты хозяйственной деятельности согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих Федеральных стандартов и Положений по бухгалтерскому учету.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1. Снижение выручки. В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, в результате снижения выручки на 13,31% по сравнению с 2024 годом.

Чистая прибыль составила 179,7 тыс. руб. (снижение на 76,38% по сравнению с 2024 годом).

В отчетном периоде часть чистой прибыли прошлых лет в размере 275,6 тыс.руб. была направлена на благотворительность.

3.2. Оценочные резервы. На конец отчетного периода резервы по сомнительным долгам составляют 455,8 тыс.руб.

3.3. В составе объектов основных средств учитываются объекты первоначальной стоимостью за единицу более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Структура основных средств:

Показатель	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб.
Производственное оборудование	849,3	436,4

3.4. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. В составе запасов не учитываются малоценные объекты, предназначенные для управленческих нужд, передаваемые в эксплуатацию непосредственно по мере приобретения. Состав запасов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Материалы	1 495,3
Готовая продукция	0

3.5. Структура дебиторской и кредиторской задолженности.

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Задолженность покупателей	7 406,5
в т.ч. просроченная	455,8
Авансы выданные	8 223,2
Дебиторская задолженность прочие расчеты	196,2
Задолженность поставщикам	654,1
Авансы полученные	1 577,3
Кредиторская задолженность прочие расчеты	1 357,9

3.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Структура расходов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Себестоимость продаж	5 547,3
Коммерческие расходы	0
Управленческие расходы	35 406,1
Прочие расходы	231,8

3.7. Заемные средства получены от участника.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «ИНТЕХМАШ» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Анализ ликвидности и платежеспособности

5.1. Коэффициент текущей ликвидности: 5,419 (высокий уровень)

5.2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами: 0,82 (высокий уровень)

Генеральный директор: _____ /Пушкарев С.Д./