

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ИНТРАТЕК» ЗА 2025 ГОД

1. Общие данные об организации:

ИНН 7816096652, КПП 781601001.

Юридический адрес 192102, г. Санкт-Петербург, Волковский пр-т. Д.146 лит. А, пом.37.

Размер уставного капитала: 35000 рублей

Генеральный директор: Берсон Герман Залкович

Главный бухгалтер: Фокина Галина Ивановна.

Основной вид деятельности: Производство электронных вычислительных машин и прочего оборудования для обработки информации. ОКВЭД 26.20.

Численность сотрудников на отчетную дату: 6 чел.

ФОТ за 2025 год 7940 тыс. рублей.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность АО «Интратек» сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

АО «Интратек» является микропредприятием и имеет право на упрощенный бухгалтерский учет и упрощенную бухгалтерскую отчетность.

При ведении бухгалтерского учета не применяются стандарты:

- ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль»

- ПБУ 11/2008 «информация о связанных сторонах»

- ПБУ 12/2010 «информация по сегментам»

- ПБУ 16/02 «информация по прекращаемой деятельности»

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Бухгалтерский учет в Организации ведется с помощью программы 1С-бухгалтерия, версия 8.3.

2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

С 01.01.2022 года Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Переход осуществлен перспективным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Проверка основных средств на обесценение не производится.

Амортизация объектов основных средств, производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Учет материально производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 от 15.11.2019 переход осуществлен перспективным способом.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

При отпуске в производство и ином выбытии материалов их оценка производится Организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Предметы аренды не признаются в качестве права пользования активом при выполнении следующих условий:

-договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

-предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете не отражаются.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в организации отсутствуют.

4. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 составила 0 рублей.
Первоначальная стоимость основных средств - 1034 тыс. рублей. Начисленная амортизация основных средств - 1034 тыс. рублей.

Изменение состава основных средств в течении года:

По состоянию на 01.01.2025г. первоначальная стоимость основных средств составила 3692 тыс. рублей. Начисленная амортизация основных средств на 01.01.2025 составила 3194 тыс. рублей.

В 2025 году новые основные средства не приобретались. Было продано основное средство (автомобиль) с первоначальной стоимостью 2658 тыс. рублей по рыночной цене.

5. Финансовые вложения

В течении 2025 года было заключено несколько краткосрочных депозитных договоров с ПАО «Банк Санкт-Петербург». Прибыль, полученная от размещения денежных средств на депозитных счетах, составила 4039 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения (банковские депозиты) составляют 40000 тыс. рублей.

6. Запасы:

Общая сумма запасов на 31.12.2025 составляет 1693 тыс. рублей.

В том числе:

- материалы для производства – 1648 тыс. рублей

- товары для перепродажи – 45 тыс. рублей

7. Дебиторская задолженность.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025 года – 367 тыс. рублей.

В том числе:

Излишне уплаченные налоги и сборы - 46 тыс. рублей.

Авансы поставщикам товаров и услуг по текущим договорам - 120 тыс. рублей.

Проценты, начисленные, но еще не выплаченные банком по депозитным договорам - 201 тыс. рублей.

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной и носит плановый текущий характер, что соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

8. Обязательства.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 - 975 тыс. рублей

В том числе:

Задолженность по налогам - 822 тыс. рублей,

Задолженность по страховым взносам с фонда оплаты труда - 153 тыс. рублей.

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной и носит плановый текущий характер, что соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

9. Обеспечения обязательств.

Обеспечения обязательств в организации отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Общая сумма расходов за 2025 год составляет:

- 14504 тыс. рублей.

Себестоимость продаж – 7391 тыс. рублей.

В том числе:

- стоимость материалов и комплектующих – 2059 тыс. рублей
- покупная стоимость товаров для перепродажи – 4384 тыс. рублей.
- оплата труда – 948 тыс. рублей.

Управленческие (косвенные) расходы – 7113 тыс. рублей.

В том числе:

- амортизация основных средств - 443 тыс. руб.
- аренда помещений - 654 тыс. руб.
- оплата труда - 4371 тыс. руб.
- страховые взносы - 1034 тыс. руб.
- ведение реестра акционеров - 38 тыс. руб.
- информационные услуги - 144 тыс. руб.
- канцтовары, расходные материалы - 4 тыс. руб.
- хоз. инвентарь - 1 тыс. руб.
- услуги почты - 10 тыс. руб.
- услуги связи, интернет - 136 тыс. руб.
- обслуживание а/м - 120 тыс. руб.
- страхование имущества - 72 тыс. руб.
- топливо для а/м - 43 тыс. руб.
- налоги и сборы - 3 тыс. руб.
- прочие расходы - 40 тыс. руб.

11. Государственная помощь

Государственную помощь организация не получала.

12. Иная информация

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Дата 22.02.2026

Генеральный директор

Берсон Герман Залкович