Пояснительная записка к годовому отчету

Общество с ограниченной ответственностью «Интерсфера»
за 2025 год

1. Основные сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Интерсфера».
- **ИНН:** 6952313103.
- **ОКПО:** 19822443.
- **Юридический адрес:** 170040, Тверская обл, г. Тверь, ш. Старицкое, д. 6, офис 16.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
- **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16).
- **Единица измерения:** тыс. руб. (ОКЕИ 384).
- **Управляющая организация:** Полномочия единоличного исполнительного органа переданы ООО «Компания Спутник» (директор Немченко Денис Георгиевич).

- **Дата государственной регистрации** 12.10.2017г.

Участники общества :
Морозов Евгений Юрьевич (ИНН 690500451534) с долей 100 процентов;

Основной вид деятельности : Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом(ОКВЭД 68.20)

1.2. Учредительные документы

Организация осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного в установленном порядке. Уставный капитал общества составляет 20 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

2. Структура и динамика активов и обязательств

Валюта баланса за 2025 год увеличилась на **4 495 тыс. руб.** (с 91 061 до 95 556 тыс. руб.), что свидетельствует о росте масштабов деятельности.

Активы:

- **Внеоборотные активы** выросли почти вдвое (+81,8%) и составили **14 423 тыс. руб.** (15% от валюты баланса). Основной причиной роста является приобретение транспортного средства в лизинг 7 168 тыс. руб.
- **Оборотные активы** незначительно снизились на 2,4% и составили **81 133 тыс. руб.** (85% от валюты баланса).
- **Пассивы (Источники финансирования):**
- **Капитал и резервы** увеличились на 40,2% и достигли **9 494 тыс. руб.** Рост обусловлен полученной чистой прибылью
- **Долгосрочные обязательства** снизились на 16,6% до **30 329 тыс. руб.** за счет частичного погашения долгосрочных займов.
- **Краткосрочные обязательства** выросли на 16,3% до **55 733,0 тыс. руб.** Это связано с ростом задолженности по процентам по займам (с 19 080 до 21 020тыс. руб.) и появлением обязательства по лизингу в размере 6 151 тыс. руб. Кредиторская задолженность осталась на уровне прошлого года (около 28 500 тыс. руб.).

3. Финансовые результаты деятельности

- **Выручка** увеличилась на 14,2% и составила **26 884тыс. руб.** (2024 г.: 23 534 тыс. руб.). Рост обеспечен увеличением объемов аренды складских помещений.
- **Себестоимость продаж** составила 71 тыс. руб. (в 2024 г. – 0). Валовая прибыль выросла пропорционально выручке до **26 813 тыс. руб.**
- **Коммерческие расходы** выросли на 6,4% до **19 248 тыс. руб.** (включают затраты на содержание сданного в аренду имущества, управленческие расходы и пр.).
- **Прибыль от продаж** показала значительный рост – на 38,8% и составила **7 565 тыс. руб.** (вместо 5 449 тыс. руб. годом ранее). Это свидетельствует о повышении эффективности основной деятельности.
- **Сальдо прочих доходов и расходов** отрицательное (-3 911 тыс. руб.), что обусловлено значительными процентами к уплате по заемным средствам (1 988,3 тыс. руб.) и прочими расходами (2 018,8 тыс. руб.).

- **Чистая прибыль** за 2025 год составила **2 880 тыс. руб.**, что почти в 5 раз выше показателя 2024 года (590 тыс. руб.). Рентабельность продаж по чистой прибыли выросла с 2,5% до 10,7%.

4. Оценка финансового состояния

Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) составляет **1,46** (81 133 / 55 733). Значение больше 1 указывает на способность организации погашать текущие долги за счет оборотных средств. Организация сохраняет высокую зависимость от заемного капитала (доля собственных средств в пассивах — 9,9%). Однако рост прибыли и сокращение долгосрочных займов являются положительными факторами.

Директор ООО «Компания Спутник»
(управляющей организации ООО «Интерсфера»)

_____ /Немченко Д.Г./

«13» марта 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНН 6952313103
«ИНТЕРСФЕРА»
ОГРН 1176952017846
г. ТВЕРЬ