

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТРЕЙД»

(ООО «ИНТРЕЙД»)

ИНН 6325032905, КПП 632501001, ОГРН 1036301262095

Адрес: 446008, Самарская область, г. Сызрань, ул. Промышленная, д. 10

1. Общая информация об организации

ООО «ИНТРЕЙД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.41 - Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах.

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД

46.66 - Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием

46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

47.41.4 - Торговля розничная офисными машинами и оборудованием в специализированных магазинах и др.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Денежные средства

Остатки денежных средств составляют 21 425,47 в т.ч.:

- по кассе – 430,00
- по расчетному счету – 20 995,47.

6. Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 63 086,13 в т.ч.:

- задолженность покупателей – 57 228,80
- задолженность поставщиков – 1 483,63
- НДС предъявленный к вычету – 1 210,70
- сальдо ЕНС – 3 163,00

7. Кредиторская задолженность

На конец отчетного периода кредиторская задолженность составляет 641 034,57 в т.ч.:

- задолженность перед покупателями – 392 450,00
- задолженность перед покупателями – 228 886,10
- НДС – 9 087,47
- Налог на прибыль – 3 071,00
- Страховые взносы – 1 800,00
- Подотчетная сумма – 5 740,00

8. Кредиты и займы

При использовании кредитов и займов Общество руководствуется ПБУ 15/2008 — «Учёт расходов по займам и кредитам», утвержденное приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н, где раскрывается информация об отражении в бухучете и отчетности расходов, связанных с привлечением займов и кредитов, включая основной долг и начисленные проценты.

Для расчетов по кредитам и займам Общество применяет счет 66,03 «Краткосрочные займы», где отражаются полученные беспроцентные займы от учредителя.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником является Орищенко Дмитрий Николаевич с долей (100%).

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Орищенко Дмитрий Николаевич (Решение единственного учредителя от 29.12.2023 года, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер в штате отсутствует.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «ИНТРЕЙД»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. N. Oriщенко", written over a horizontal line.

Д. Н. Орищенко