

Общество с ограниченной ответственностью
«Интел Групп»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Интел Групп» (ООО «Интел Групп» ИНН 7726461244, КПП 772601001) создано в 2019 году на основе законодательства Российской Федерации и необходимых учредительных документов.
Адрес: 117105, Москва г, ш Варшавское, д. 1, стр. 6, ком. 24, офис А-322
Государственный регистрационный номер 1197746752323.
Код ОКПО 42877318.

Организация осуществляет деятельность в сфере строительства загородных домов.
Основной вид деятельности Общества - Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД – 41.20)
Численность работающих на отчетную дату – 9 человек.
Среднесписочная численность за 2025 год – 9 человек.
Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Кореневский Станислав Викторович.
Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН доходы минус расходы).
В связи с превышением лимита, установленного НК РФ организация является плательщиком НДС по ставке 5%. При этом в организации применяются льготы по НДС установленные п.п 23.2, п. 3, ст 149 НК РФ (не облагается выручка по счетам эскроу)

Основные показатели деятельности:

Показатели	Сумма тыс. руб
Объем СМР	114131
Расходы по основному виду деятельности в т. ч.:	106316
Себестоимость по СМР в т. ч.:	81464
работы субподрядных организаций и сторонних организаций, осуществлявших монтаж	74115
с/с материалов	7349
Общепроизводственные и общехозяйственные расходы, в том числе:	24852
Оплата труда	7133
Страховые взносы	1658
Привлечение целевого трафика	10061
Прочие расходы	6600
Прибыль по основному виду деятельности	7815
Прочие доходы	0
Прочие расходы	4566
Прибыль до налогообложения	3249

В 2025 году была произведена корректировка взаиморасчетов с контрагентами, включая списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности. Общая сумма списанной дебиторской задолженности за 2025 год составляет 1404 тыс. руб

Материально-производственные запасы (МПЗ):

Приобретаемые МПЗ отражаются по фактической стоимости. В фактическую стоимость включаются стоимость дополнительных расходов на доставку, установку, монтаж и т. п. Выбытие МПЗ (продажа, списание, отпуск в производство, отпуск в эксплуатацию и проч.) отражаются по средней себестоимости.

Основные показатели движения МПЗ за 2025 год:
 Остаток на начало периода – 0 тыс. руб
 Приобретено – 27479 тыс. руб.
 Списано в производство при выполнении работ - 7349 тыс. руб.
 Возвращено поставщикам – 0 тыс. руб.
 Списано в результате инвентаризации – 0 тыс. руб.
 Прочее выбытие – 41 тыс. руб.
 Остаток на конец периода – 20089 тыс. руб.

В целях учета имущества, не подпадающего по критериям под основные средства и учитываемого в составе МПЗ (такие как механический и электрический инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь, спецодежда и средства гигиены, эксплуатация которых не отражена в составе МПЗ), стоимость которого при передаче в эксплуатацию целиком отражается в составе расходов, организован учет на забалансовом счете МЦ.04

Показатели по забалансовому счету МЦ.04 за 2025 год отсутствуют

Основные средства и нематериальные активы:

К основным средствам относится имущество, первоначальная стоимость которого составляет более 100 тысяч рублей и срок полезного использования составляет свыше 12 месяцев. Организацией применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

К нематериальным активам (НМА) относятся: актив по которому организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации, - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора, и т.п.), у актива отсутствует материально-вещественная форма, актив предназначен для использования свыше 12 месяцев и первоначальная стоимость которого составляет более 100 тысяч рублей.

В 2025 году основные средства и нематериальные активы не приобретались

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 135	49 916	(23 161)	58 890
	За 2024 г.	9 227	28 403	(5 495)	32 135
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 269	44 366	(12 831)	52 805
	За 2024 г.	7 538	17 963	(4 232)	21 269
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 527	-	(2 527)	-
	За 2024 г.	30	2 527	(30)	2 527
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	120	5 500	-	5 620
	За 2024 г.	1 353	-	(1 233)	120
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	415	49	-	465
	За 2024 г.	305	110	-	415
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7 804	-	(7 804)	-
	За 2024 г.	-	7 804	-	7 804

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	9 025	45 731	-	54 756
	3а 2024 г.	-	9 025	-	9 025
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	9 025	35 810	-	44 835
	3а 2024 г.	-	9 025	-	9 025
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	9 921	-	9 921
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 077	1 531	(911)	1 697
	3а 2024 г.	19 404	522	(18 849)	1 077
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	117	695	(117)	695
	3а 2024 г.	188	117	(188)	117
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 661	-	(18 661)	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	13	-	13
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	846	-	(795)	52
	3а 2024 г.	555	291	-	846
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	803	-	803
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	114	19	-	133
	3а 2024 г.	-	114	-	114
Итого	3а 2025 г.	10 102	47 262	(911)	56 453
	3а 2024 г.	19 404	9 547	(18 849)	10 102

Финансовый анализ показателей

Наименование показателя	Порядок расчета	Расчетное значение
Налоговая нагрузка (отношение суммы уплаченных налогов к выручке)	Сумма уплаченных налогов (6262 тыс. руб) / Стр. 2110 ф. 071002x100%	5,49%
Среднемесячная зарплата на одного работника	Затраты на оплату труда / средняя численность работников /12	66 тыс. руб.
Рентабельность товаров, работ, услуг	Стр.2200 ф.0710002/ стр.2120 ф.071002x100%	9,6 %
Рентабельность активов	Прибыль до налогообложения (3249) / стр.1600 ф.0710001x100%	3,92 %

Резервы:

В 2025 году резервы не создавались.

Капитал:

В 2025 году движения капитала не происходило.
состав учредителей: Корневский Станислав Викторович, доля в уставном капитале – 100%, размер уставного капитала на отчетную дату – 10000,00 руб.

Чистые активы:

На конец отчетного периода чистые активы составили 26388 тыс. руб.

Учетная политика организации по бухгалтерскому учету на 2025г. предусматривала:

- определение доходов и расходов организации по методу начисления (отгрузки).
- списание материалов в производство по средней себестоимости
- начисления амортизации ОС и НМА линейным способом
- ежемесячное распределение общехозяйственных расходов организации по методу директ-костинг в качестве условно-постоянных «Управленческих расходов».

Бухгалтерская отчетность:

Бухгалтерская и финансовая отчетность предприятия составлялась в соответствии с действующими нормативными актами РФ и утвержденной учетной политикой предприятия.

По критериям Федерального закона от 24.07.07 №209-ФЗ наша организация относится к субъектам малого предпринимательства. Бухгалтерская отчетность формируется упрощенная, свернуто без расшифровки групп статей.