

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «Интергрупп Логистик СПб»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Интергрупп Логистик СПб» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 06.12.2013 г., за номером ОГРН 1137847475809, ИНН 7817331242, КПП 781701001, адрес регистрации: 196641, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. поселок Металлострой, дорога на Металлострой, д.3, к.11, стр.1, оф.2.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) руб.

Количество долей: 100 штук номинальной стоимостью 100 (Сто) руб.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Состав участников общества:

Васькин Михаил Евгеньевич — доля участия: 50%;

Цыкина Людмила Ивановна — доля участия: 50%.

Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и 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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена общим собранием участников общества (Протокол №1/2025 от 14.01.2025)

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КлР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КлР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

Труд и заработная плата

Задолженность по зарплате отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %, Среднемесячная зарплата — 57 500 руб. За 2025 год общую сумму заработной платы составила 690 000 рублей.

Поставщики и покупатели

Основными поставщиками компании ООО «Интергрупп Логистик СПб» являются:

- ПАО "ЛЭСК", потребления электроэнергии ;
- ИП Данюк И.П., предоставления охраны на территории базы;
- ООО «Утиль-Транс Л», услуги по вывозу мусора;
- ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ЛИПЕЦК", предоставления газа на объектах.

Компании ООО «Интергрупп Логистик СПб» предоставляется в аренду помещения следующим компаниям:

- ООО «Бизнес Маркет» , ООО «Машинист», ООО «Канат 48», ООО «Вертекс».

Доходы, расходы

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).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Состав бухгалтерской отчетности

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс (упрощенный);

- отчет о финансовых результатах;

- пояснение

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Интергрупп Логистик СПб»

Михайлов Игорь Анатольевич

