

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «ИНТЕР КАРГО»
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью (далее – «Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность ООО «ИНТЕР КАРГО» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 196135, г.Санкт-Петербург, ул. Фрунзе, д.23 кв.224

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕР КАРГО», сокращенное: ООО «ИНТЕР КАРГО», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 16.12.2016 за основным государственным регистрационным номером 1167847483242.

Исполнительные и контрольные органы:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Сысоев С.А.

Наименование контрольного органа - Общее собрание участников общества (единственный участник общества).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Участники общества и доля в %: Сысоев Сергей Алексеевич Размер доли - 100%.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с приказом по ООО «Об утверждении учетной политики» от 28.12.2023 за № 1

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 года сформирован с валютой баланса в сумме тыс.руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек.

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс.руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Срок службы основных средств устанавливался в соответствии с Классификатором ОС, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. в редакции от 07.07.2016

г. с изменениями на 7 декабря 2019 г. В случае отсутствия основного средства в Классификаторе, срок службы основного средства устанавливался по паспорту изделия либо по решению комиссии, созданной в Обществе.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Учет запасов и списание при отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способом ФИФО в разрезе номенклатурных номеров).

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация Материальных внеоборотных активах

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие внеоборотные активы (Расходы будущих периодов)	300	0	42

4. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	9715	401	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13615	300	
Расчеты по налогам и сборам			505
Сальдо по ЕНС			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			
Расходы будущих периодов			

5. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 10 тыс.руб., оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

на 31.12.2024 составляла

– 4942 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2025 г.

- 7694 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила

- 12878 тыс.руб.

6. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	1164	765	6597

7. Информация о доходах Общества

Доходы составили:

Вид деятельности	2025	2024
Транспортная обработка грузов	77843	79211

В прочих доходах отражены (тыс.руб.):

Вид прочих доходов	2025	2024
Проценты к получению	549	241
Прочие операционные доходы		-

8. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты		71
Затраты на оплату труда	300	296
Отчисления на социальные нужды	92	81
Прочие затраты	67664	79152
Итого по элементам	68056	79601
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)) незавершенного производства и готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	68056	79601

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерском учете и отчетности за 2025 год, а также раскрытия в пояснениях, не выявлено.

На дату составления Пояснений прекращаемой деятельности нет.

Генеральный директор
ООО «ИНТЕР КАРГО» _____ Сысоев С.А.