

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕЛ ЛОГИСТИК РУС" (далее – Организация) зарегистрировано 06.08.2008г., ОГРН 1087746948827, ИНН 7714749278 КПП 771801001.

Юридический адрес: 107113, Москва г, улица Рыбинская 3-я, дом № 18, строение 22, помещение VI этаж 2 ком 99

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал составляет 300 000,00 руб.
2. Основной вид деятельности: торговля оптовая прочими машинами и оборудованием ОКВЭД 46.69
3. Списочная численность на 01.01.2026 г. составила 1 человек.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют

2. Основные положения об учетной политике

Учетная политика ООО «ИНТЕЛ ЛОГИСТИК РУС» утверждена приказом генерального директора Марюхта А.В.

Основные элементы учетной политики:

- бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером;
- форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие (Конфигурация УПП),
- бухгалтерский учет ведется методом двойной записи,
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры, и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию;
- ежегодная переоценка основных средств не проводится;
- при списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.
- организация создает резервы с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации:
 - Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
 - резерв сомнительных долгов в случае признания сомнительной дебиторской задолженности;
 - резерв на оплату отпусков;
 - прочие резервы на возможные убытки, относящиеся к деятельности текущего года.

3. Основным видом деятельности организации в 2025 г. является торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Общая выручка от реализации составила 4 115 тыс.руб. без НДС.

Структура дебиторской задолженности: 1 925 тыс. руб.

	на 31.12.2025 в тыс. руб.
--	---------------------------

Авансы, выданные поставщикам	160
Задолженность покупателей	971
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами	794

Структура кредиторской задолженности: 113 тыс. руб.

	на 31.12.2025 в тыс. руб.
Задолженность поставщикам	113

4. Оценочные обязательства и резервы

ООО «ИНТЕЛ ЛОГИСТИК РУС» признает следующие оценочные обязательства:

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска и Среднего дневного заработка. На конец 2025 года сумма резерва составила 50 тыс. руб.

- Признан резерв по судебным расходам №А40-154015/21-108-2838 МАГНА, дата признания расходов 12 01 2023г.- 90 тыс.руб.

-Признан Штраф по делу об АП № 10412000-001553/2023г.-141 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	281	18	-	(18)	281
	3а 2024 г.	172	602	(493)	-	281

5. Расчет по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 20 и 21 ПБУ 18/02.

6. Доходы и расходы

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике, учитываются в общеустановленном порядке, в полном объеме как доходы по обычным видам деятельности.

Доходы от реализации в 2025 г. составили 4 115 тыс. руб.

Прочие доходы

Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной

политике, учитываются в общеустановленном порядке, в полном объеме как расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 г. составили 4 071 тыс. руб.

Финансовым результатом 2025 года, является убыток в размере 3 тыс. руб., что привело к отрицательным чистым активам в размере 4 955 тыс. руб.

В настоящее время Компания имеет убыток от операционной деятельности, связанный с внешними факторами:

- фактическая потребность локального рынка, оказалась ниже планируемой;
- каждый новый пакет санкций сокращает поток импортного товара.

Компания проводит мероприятия по сокращению и минимизации постоянных затрат.

7. Прочие сведения

Существенных событий после отчетной даты не выявлено.

Организация выполнила все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность в случае их нарушения. Кроме того, какие-либо нарушения требований контролирующих органов, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность в случае их невыполнения, не установлены.

Генеральный директор

Марюхта А. В.

Дата 25.03.2026г.