

## **Пояснения**

к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

### **I. Основные сведения об организации**

ООО «Интерсервис» образовано 22.01.2003 г.

Юридический и фактический адрес – 199106, Санкт-Петербург, ул. Опочинина, д. 6 литер. А, помещение 8-Н, комната 3.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 22.01.2003 г, за основным государственным регистрационным номером 1037851023242.

Единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор Петров Дмитрий Анатольевич.

Основными видами деятельности Общества являются:

- 70.10 Деятельность головных офисов;

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 1 человек (за 2024 год – 1 человек).

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, является:

Руководитель Общества      Петров Дмитрий Анатольевич

### **II. Учетная политика и раскрытие существенных показателей**

Бухгалтерский учет в Компании ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

#### **1. Информация о собственных и арендованных ОС**

В 2025г Общество арендовало недвижимое имущество (офисное помещение, используемое для размещения персонала).

Оценочная стоимость на 31.12.2023, 31.12.2024 и 31.12.2025 не указана, т.к. арендодателем не предоставлена информация о стоимости арендуемых объектов.

ОС на балансе ООО «Интерсервис» не имеет.

#### **3. Информация о нематериальных активах**

Нематериальных активов у компании нет.

#### **4. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

#### 5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества в 2025 году составляет 10 тыс. руб. (в 2024 году – 10 тыс. руб., в 2023 году – 10 тыс. руб.).

#### 6. Налоги

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы – расходы».

#### 7. Информация об отдельных видах дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 63 207 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года составила 57 977 тыс. руб., на 31 декабря 2023 – 53 703 тыс. руб.).

В таблице ниже приведена информация о наличии дебиторской задолженности:

##### 7.1 Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками			
Расчеты с покупателями	9 673	9 673	10 273
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	191	-	-
Расчеты с персоналом	-	-	-
Прочие дебиторы	53 342	48 304	43 430
<b>Итого:</b>	<b>63 207</b>	<b>57 977</b>	<b>53 703</b>

#### 8. Информация об отдельных видах кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 271 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года составила 2 647 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 545 тыс. руб.).

##### 8.1 Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками			
Расчеты с бюджетом и внебюджетным фондам	261	2 647	545
Расчеты с покупателями			
Расчеты с персоналом			
Прочие кредиторы	10		
<b>Итого:</b>	<b>271</b>	<b>2 647</b>	<b>545</b>

#### 9. Финансовые вложения

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Финансовые вложения отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

#### 9.1 Финансовые вложения

(тыс. руб.)

Категория	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
депозит	1 075 737	1 094 133	1 420 200
долгосрочный займ	87 033	87 193	101 908
<b>Итого, долгосрочные финансовые вложения:</b>	<b>1 162 770</b>	<b>1 968 039</b>	<b>1 522 108</b>

#### 10. Доходы по обычным видам деятельности.

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, указанных в Пояснении I считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В бухгалтерской отчетности выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

#### 11. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) сумма расхода может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20 и 26 на соответствующих субсчетах и в конце месяца подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

#### 11.1 Расшифровка расходов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	299	299
Отчисления на социальные нужды	90	80
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	389	379
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	389	379

## 12. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты не выявлены.

На дату подписания отчетности не существовало условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

26 марта 2026 года

Генеральный директор

Петров Дмитрий Анатольевич