

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

I. Основные сведения об организации

ООО «Интерсервис» образовано 09.08.2012 г.

Юридический и фактический адрес – 1994006, Санкт-Петербург, ул. Опочинина, д. 6 литер. А, пом. 8-Н, комн. 1

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 09.08.2012 г., за основным государственным регистрационным номером 1127847420458.

Единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор Шайхутдинов Рафик Хамзанович.

Основными видами деятельности Общества являются:

- 49.31 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении;

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 13 человек (за 2024 год – 16 человек).

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

Руководитель Общества Шайхутдинов Рафик Хамзанович

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. Уставный капитал

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

2. Налоги

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы – расходы».

3. Информация об отдельных видах дебиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 65 083 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года составила 32 591 тыс. руб., на 31 декабря 2023 – 30 839 тыс. руб.).

В таблице ниже приведена информация о наличии дебиторской задолженности:

3.1 Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками	91	67	47
Расчеты с покупателями	60 406	26 675	27 574
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	107	287	
Расчеты с персоналом			
Прочие дебиторы	4 479	5 562	3 218
Итого:	65 083	32 591	30 839

4. Информация об отдельных видах кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 344 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года составила 454 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 867 тыс. руб.).

4.1 Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками		128	411
Расчеты с бюджетом и внебюджетным фондам	365	224	168
Расчеты с покупателями	977	100	273
Расчеты с персоналом	1	2	
Прочие кредиторы	2		15
Итого:	1 344	454	867

12. 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.

13. 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».

13.1 Расшифровка расходов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1	11
Затраты на оплату труда	8 006	9 493
Отчисления на социальные нужды	2 045	2 129
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 698	2 935
Итого по элементам	14 750	14 568
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 750	14 568

14. 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

Шайхутдинов Рафик Хамзанович