Общество с ограниченной ответственностью «Интер Милк»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Интер Милк».

1.2. Юридический адрес – 195248, г. Санкт-Петербург, Большая Пороховская, д.54, корпус 2, квартира 6

1.3. Дата государственной регистрации – 12.11.2008г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств на 31.12.205г. – нет

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. По состоянию на 31.12.2025г. единственный участник с 100% долей – Гусаков Дмитрий Николаевич.

1.7. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности:

46.3 Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.Н. Гусаков (приказ № б/н от 12.11.2008), в связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера и другого счетного работника ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора с полной материальной ответственностью. Кадровый учет и расчет оплаты труда, воинский учет осуществляется Обществом самостоятельно, без привлечения сторонних организаций.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Общество с 01.08.2016г. относится к микропредприятию, на основании выписки из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

3.1 Общество арендует транспортное средство у собственника Общества – Договор аренды транспортного средства без экипажа от 30.08.2018г. грузовой фургон ФОРД TRANSI.

3.2. Транспортное средство передано в эксплуатацию на безвозмездной основе на неопределенный срок.

4. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» отражены материалы по себестоимости. Материалы учитываются организацией по фактической себестоимости, без НДС в которую включаются затраты, связанные с их приобретением, в соответствии с учетной политикой компании.

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены, (Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

Стоимость приобретенных материалов определяется как цена поставщика без учета НДС (пп. «а» п. 12 ФСБУ 5/2019).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

5. Финансовые и другие оборотные активы

В составе стр.1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражено сальдо счета 55.03 «Депозитные счета» + сальдо счета 19 + дебиторская задолженность.

В составе дебиторской задолженности отражено сальдо на конец периода сч.60.02 + сальдо сч.62.01 + развернутое сальдо сч.68.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность отражено сальдо на конец периода сч.60.01 +сальдо сч.62.02 – сальдо сч.76.АВ + развернутое сальдо сч.68 + развернутое сальдо сч.69 + сальдо сч.71

7. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Интер Милк» _____ Гусаков Д.Н.