

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

1. Общая информация

- Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИнтелПиК»
- Сокращённое наименование: ООО «ИнтелПиК»
- Дата государственной регистрации: 11.06.1999
- Юридический адрес: 628402, ул.Мелик-Карамова, 78-21, г.Сургут, Тюменская область, ХМАО-Югра
- Основной вид экономической деятельности: 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения»
- Дополнительные виды деятельности:
 - 62.02 «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий»
 - 62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая»
 - 63.11 «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность»
 - 63.11.1 «Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов»
 - 95.11 «Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования»
- Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
- Численность работников на 31.12.2025: 2 человека
- Руководитель: Генюш Олег Альбинович
- Главный бухгалтер: должность главного бухгалтера совмещает руководитель

2. Учётная политика

Организация применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления отчётности в соответствии с законодательством РФ.

Основные положения учётной политики:

- **Метод признания доходов и расходов:** кассовый метод (в связи с применением УСН «доходы минус расходы»).

- **Учёт нематериальных активов:** не ведётся (ввиду отсутствия объектов, соответствующих критериям НМА).
- **Амортизация:** не начисляется (основных средств и нематериальных активов нет).
- **Учёт запасов:** не ведётся (запасов нет).
- **Расходы на оплату труда:** отражаются на дату их фактического перечисления.
- **Страховые взносы:** отражаются в составе расходов на дату их фактической уплаты в бюджет.
- **Расчёты с дебиторами и кредиторами:** учитываются на счёте 76 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами» по каждому договору.
- **Учёт обеспечения контрактов:** суммы обеспечения отражаются на счёте 76 (субсчёт 76.09) и на забалансовом счёте 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

3. Детализация доходов

Доходы организации за 2025 год сформированы исключительно за счёт оказания услуг по разработке и сопровождению программного обеспечения по договорам с заказчиками.

Общая сумма доходов за 2025 год: 1836 тыс. руб.

Динамика доходов:

- 2024 год: 2270 тыс. руб.
- 2025 год: 1836 тыс. руб.
- Изменение: -19%

Снижение доходов связано с сокращением объёма услуг по отдельным договорам.

4. Детализация расходов

Расходы организации за 2025 год носят исключительно текущий характер и направлены на обеспечение основной деятельности.

Структура расходов:

Статья расходов	Сумма, руб.	Доля в общих расходах, %
Заработная плата сотрудников	1642 тыс. руб.	90%
Страховые взносы во внебюджетные фонды (ОПС, ОМС, ОСС)	128 тыс. руб.	7%

Статья расходов	Сумма, руб.	Доля в общих расходах, %
Прочие расходы (канцелярия, интернет, связь и т. д.)	53 тыс.руб.	3%
Итого расходов	1823 тыс. руб.	100 %

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2025:

- **Дебиторская задолженность:**
 - Общая сумма: 18 тыс. руб..
 - В составе дебиторской задолженности учтена сумма обеспечения исполнения контракта, перечисленная заказчику: 18 тыс. руб. (см. раздел 6).
- **Кредиторская задолженность:** отсутствует.

6. Обеспечение исполнения контракта

По состоянию на 31 декабря 2025 года организация перечислила заказчику обеспечение исполнения контракта № ФЭС-05-26 от 24.11.2025 в размере 18 тыс. руб. Сумма учтена:

- в составе дебиторской задолженности на счёте 76 (субсчёт 76.09);
- на забалансовом счёте 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

Условия возврата обеспечения:

- Срок возврата: в течение 15 дней после полного исполнения обязательств по контракту.
- Статус на отчётную дату: обеспечение находится у заказчика.

7. Уставный капитал

Размер уставного капитала: 12 тыс. руб.

Состав участников:

- Генюш Олег Альбинович — доля 1/3, номинальная стоимость 4 тыс. руб.
- Генюш Марина Васильевна — доля 1/3, номинальная стоимость 4 тыс. руб.
- Партыка Галина Афанасьевна — доля 1/3, номинальная стоимость 4 тыс. руб.

8. Прочие существенные сведения

- Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов» (ставка 15%).
- Существенных событий после отчётной даты, влияющих на финансовое положение, не было.
- Операций со связанными сторонами, требующих раскрытия, не осуществлялось.
- Финансовых вложений, оценочных обязательств, государственной помощи не было.

Подтверждение

Настоящая отчётность составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ), в т. ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Дата составления: 27 марта 2026 года

Директор _____ /Генюш О.А./

