

Общество с ограниченной ответственностью «Интергейм»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Интергейм»
Сокращенное наименование	ООО «Интергейм»
Адрес	115093, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пер 2-й Павловский, д. 20, помещ. 1/1
ИНН / КПП	9725149452 / 772501001
ОГРН	1247700070507 от 26.01.24
ОКПО	82485582
Средняя численность 2025	15
Обособленное подразделение	нет
Уставный капитал (участники)	Гилева Е.Н. 100% - 10 000,00 руб
Кем управляется	Единолично генеральным директором
ОКВЭД	62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (Деятельность по предоставлении игр и контента по сублицензии) 47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационной коммуникационной сети Интернет 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий 73.11 Деятельность рекламных агентств

ООО «Интергейм» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Система налогообложения - УСН с объектом «доходы минус расходы»

15% . Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Организация применяет:

- учет доходов и расходов для целей исчисления налога при УСН ведется кассовым методом (ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99)

-оценка МПЗ производится по фактической себестоимости, (ФСБУ 5/2019)

-лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., (ФСБУ 6/2020)

- амортизация ОС рассчитывается линейным способом. (ФСБУ 6/2020)

3. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года у Организации отсутствовали объекты нематериальных активов .

4. Основные средства

На 31.12.25 года в составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится стоимость основных средств в размере 121 тыс. руб.

Увеличение показателя с нуля до указанной суммы связано с приобретением (вводом в эксплуатацию) объекта ОС в 2025 году. Списание или выбытие ОС не производилось. Амортизация, начисленная за год, составила 47 тыс. руб

5. Финансовые вложения и денежные средства:

5.1. Остаток денежных средств на расчетных счетах составил 25 703 тыс. руб (строка 1250). Незначительное снижение по сравнению с 2024 годом связано с активным финансированием текущей деятельности.

5.2. Временно свободные денежные средства размещали на депозитах банка. Получены проценты от размещения в размере 8 156 тыс. руб. (стр. 2320)

6. Дебиторская задолженность

Просроченной дебиторской задолженности, по состоянию на 31.12.2025, не числится (строка 1230) Резерв по сомнительным долгам не создавался.

6.1. Положительная сумма по Расчетам по налогам и сборам в сумме 13 613 тыс.руб (строка 1230) означает переплату авансовых платежей по УСН

7. Кредиторская задолженность и обязательства

7.1 Просроченной кредиторской задолженности, по состоянию на 31.12.2025, не числится (строка 1520), обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами исполняются своевременно.

7.1.2 Основная сумма долга на конец года приходится на расчеты с поставщиками и подрядчиками (1 500 тыс. руб., чтобы не нарушать график платежей, прописанный в условиях контракта)

7.1.3 Кредиторская задолженность отражена в разрезе начисленных налогов , которые будут оплачены в 1 квартале 2026г (НДС, соц.налоги)

Общая Кредиторская задолженность снизилась. Это связано с активным погашением обязательств перед поставщиками и урегулированием задолженности по налогам.

8. Государственная помощь

В отчетном периоде компания госпомощь не получала

9. Анализ финансовых результатов деятельности

9.1 Выручка организации получена по основной экономической деятельности за отчетный период составила 200 190 тыс. руб (строка 2110)

9.2. Прочие расходы составили 6041 тыс. руб. (связаны с банковским обслуживанием, прочими операционными расходами) (строка 2350)

9.3 Получены проценты в размере 8 156 тыс. руб. (стр. 2320) от размещения свободных денежных средств на депозитах

9.4. Налогообложение: Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН (объект «доходы минус расходы»), начислен в размере 2 228 тыс. руб. (налог рассчитан по

стандартной ставке (15% Д-Р), но т.к. сумма получилась меньше 1% от доходов, уплате подлежит минимальный налог) (строка 2410)

9.5 Распределение прибыли: Чистая прибыль, полученная по итогам 2025 года в размере 9 501 тыс. руб (строка 2400) , по решению учредителей может быть направлена на:

развитие и расширение деятельности ; оставлена в составе нераспределенной прибыли для дальнейшего реинвестирования ; выплату дивидендов

Уменьшение Чистой прибыли по сравнению с прошлым периодом связано с увеличением расходов на ФОТ и налоги (расширение штата, индексация заработной платы, повышение налоговой нагрузки) и привлечение новых партнеров для рекламы и тестирования новых возможностей.

Компания осознает, что эти вложения в краткосрочном периоде увеличивают себестоимость, однако данные инвестиции направлены на привлечение новых клиентов в условиях высокой конкуренции и рост выручки в будущих периодах.

10. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах)

Генеральным директором и единоличным исполнительным органом Общества является Гилёва Екатерина Николаевна.

Операции с аффилированными лицами в 2025 году не производились

11. События после отчетной даты и оценка непрерывности деятельности

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), требующих отражения в отчетности за 2025 год, не происходило.

Деятельность Общества в 2026 году будет продолжена.

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

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Генеральный директор _____ Гилёва Екатерина Николаевна

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026г