

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

1. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИНТИ».

1.2. Юридический/фактический адрес – 460540, Оренбургская обл., г. Оренбург, р-н Оренбургский, п. Первомайский, ул. Воронова, д. 9

1.3. Директор – Андреев Игорь Сергеевич

1.4. Численность сотрудников -7 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 15 000 руб.

Участниками являются:

И.С. Андреев с долей 100 процентов;

1.6. Основной вид деятельности:

Производство хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету и Положениями по бухгалтерскому учету РФ. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом директора Общества и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н и других нормативных актов.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных показателей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения в аналитическом и синтетическом учете и обеспечивает полноту и своевременность отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты (справки) бухгалтера. Документооборот регламентируется графиком и перечнем форм первичных учетных документов, разработанных Обществом. Общество не подлежит обязательному аудиту. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Структура активов и обязательств:

3.1 Материальные внеоборотные активы, в том числе Основные средства

Материальные активы в т.ч основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Погашение стоимости МА осуществляется линейным способом путем начисления амортизации. Балансовая стоимость МА отражается за вычетом амортизационных отчислений, накопленных на счете 02, в соответствии с ФСБУ 14/2022. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года в составе МА числятся здание производственного корпуса Кадастровый № 56:21:1701001:1651, земельный участок, паровой котел ПК-250, фото сепаратор Оптима-3. Остаточная стоимость основных средств – 1 603 897,83 руб. (первоначальная стоимость 2 798 616,79 руб. – амортизация - 1 194 718,96 руб.).

3.2 Запасы В составе запасов на 31.12.2025г. запасные части составляют 363 819, 46 рублей. Резерв под снижение стоимости не создавался.

3.3 Денежные средства на 31.12.2025г. составляют – 410 470,63 рублей.

3.4 Дебиторская задолженность – 442 876, 46 руб., в т.ч.:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 7925,40 руб.

2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 186 023, 24 рублей.

3. Расчеты по страховым взносам от НДС – 1226,19 рублей.

4. Расчеты по НДС – задолженность бюджета по переплате на НДС- 93 645,54 руб.

5. Недостачи и потери, выявленные при инвентаризации – 186 023, 24

3.5 Кредиторская задолженность – 782 750, 07 руб.

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 645 886,18 руб.

2. Расчеты по НДС – 61 649 руб.

3. Расчеты по страховым взносам – 75 085,83 руб.

4. Расчеты с покупателями и заказчиками – 129, 06 руб.

3.6 Нераспределенная прибыль образовалась на 31.12.2025г. в размере 2 023 079, 41 руб. Сумма нераспределенной прибыли является накопительной и включает в себя финансовые результаты прошлых лет.

4. Финансовые результаты

Финансовым результатом 2025 года стал чистый убыток в размере 220 000 руб.

Выручка организации за отчетный период составила 7 782 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Текущий объем выручки пока недостаточен для полного покрытия постоянных управленческих затрат.

Управленческие расходы составили 4 275 087,07 руб. Основную долю управленческих расходов составляют фиксированные затраты: оплата труда, обязательные страховые взносы.

Отрицательный финансовый результат является следствием низкой маржинальной разницы между затратами на производство и стоимостью продажи хлебобулочных изделий. Поскольку хлебобулочные изделия являются продуктами первой необходимости, то повышение цен продажи повлечет за собой низкую покупательскую способность у основного потребителя.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Директор Андреев И.С.