

Российская Федерация
Оренбургская область
ООО «Интеркаскад»



Пояснения к бухгалтерской отчетности

за 2025 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общая информация.....	3
2. Основные положения учетной политики	5
3. Пояснения к показателям отчетности.....	6
3.1. Основные средства	6
3.2. Запасы	6
3.3. Дебиторская задолженность	7
3.4. Долгосрочные займы и кредиты	8
3.5. Краткосрочные займы и кредиты.....	8
3.6. Кредиторская задолженность	8
3.7. Оценочные обязательства	9
3.8. Выручка от реализации	9
3.9. Себестоимость продаж.....	9
3.10. Прочие доходы.....	9
3.11. Прочие расходы	9
4. Налоги	10
5. Допущение непрерывности деятельности.....	10
6. Информация о связанных сторонах	10
7. Информация о судебных разбирательствах	11
8. Информация о прекращаемой деятельности.....	11

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Интеркаскад», именуемое в дальнейшем «Общество», учреждено в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г № 14-ФЗ.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Интеркаскад».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Интеркаскад».

Юридический адрес: 461041, Оренбургская обл., г. Бузулук, пер. Колхозный, д. 32

Почтовый адрес: 461041, Россия, Оренбургская область, г. Бузулук, а/я 227

Дата государственной регистрации 28 апреля 2006 г, регистрационный № 1065603033231, ИНН 5603016994, КПП 560301001.

Общество создано на неограниченный срок деятельности.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор Барановский Вячеслав Викторович - единоличный исполнительный орган.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Главный бухгалтер Общества – Очнева Татьяна Николаевна.

Уставный капитал: 38 тыс. рублей, оплачен полностью (50% Барановский В.В., 50% Ниценко В.В.)

Состоит из номинальной стоимости долей участников Общества.

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующий интересы его кредиторов.

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом.

Основными видами деятельности Общества являются:

35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными:

- выработка тепловой энергии
- монтаж, пуско-наладка энергетических установок
- проектировочные работы, разработка проектно-сметной документации
- установка (монтаж), эксплуатация, ремонт и обслуживание приборов учета расхода водо-энерго-теплоснабжения и других.
- осуществление любых иных видов деятельности, не запрещенных Российским Законодательством.

Дополнительными видами деятельности Общества являются-

81.22 Деятельность по чистке и уборке зданий и нежилых помещений прочая.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

В 2025 году – 149 чел.;

в 2024 году – 149 чел.;

в 2023 году - 162 чел.;

Общество имеет обособленные подразделения, являющиеся производственными единицами общества с местонахождением по состоянию на 31.12.2025г:

Наименование обособленного подразделения	КПП	Дата постановки на учет
База отдыха п. Мичурино Оренбургская область, Бузулукский р-н, п. Мичурино	560345002	01.12.2019
Группа объектов г. Бузулук 461050, Оренбургская область, г. Бузулук, ул. Тананыкская, д. 43	560345001	01.12.2019
Группа объектов г. Сорочинск 461906, Оренбургская область, г. Сорочинск, 2 микрорайон, д. 25	561745001	01.12.2019
Сорочинский участок БО Оренбургская область, г. Сорочинск, ул. Пушкина, д. 47, кв.3	564745002	01.01.2018
Бугурусланский участок БО 461620, Оренбургская область, Бугурусланский р-н, с. Михайловка, ул. Плодовая, д. 14а	560245002	01.01.2018
Цех бытового обслуживания г. Оренбург Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Чкалова, д. 43А	561045002	01.10.2021
ЦПВС-4 Котельн.ЦПВС-4 ПДС, АУП	560301001	28.04.2006
г. Москва, ул. Фестивальная, д.4 помещение 2н	774345001	26.11.2025

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных законом «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством РФ, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2025 год.

Данные бухгалтерской отчетности и пояснений приводятся в тысячах рублей.

Результаты хозяйственной деятельности характеризуются объемом производственной деятельности, финансовыми результатами, финансовым состоянием и платежеспособностью организации.

Показателями финансового состояния являются:

Расчет коэффициента текущей ликвидности: $K_{лт} = \text{ОК} / \text{ТО}$

$$K_{лт} = \text{стр.1200} / \text{стр. (1500 - 1530 - 1540)} = 161\ 126 / (112\ 587 - 0 - 2\ 804) = 1,47$$

где $K_{лт}$ - коэффициент ликвидности (текущей);

ОК - размер оборотных ресурсов (капитала) компании;

ТО - величина краткосрочных обязательств, которые должны быть выплачены фирмой в течение одного года с момента их получения.

Расчет коэффициента платёжеспособности: $K_{оп} = \text{ИА} / (\text{КО} + \text{ДО})$,

$$K_{оп} = \text{стр. (1100+1200)} / \text{стр. (1400+1500)} = 18\ 450 + 161\ 126 / 50\ 562 + 112\ 587 = 1,10$$
 где: $K_{оп}$ - коэффициент платёжеспособности;

ИА - активы предприятия;

КО - краткосрочная задолженность;

ДО - долгосрочная задолженность.

Расчет Коэффициент финансовой устойчивости: $K_{фину} = (\text{Ксоб} + \text{Обдс}) / \text{Побщ}$

$$K_{фину} = \text{стр. (1300 + 1400)} / \text{стр. 1700} = 16\ 428 + 50\ 562 / 179\ 576 = 0,37$$

где: $K_{фину}$ - коэффициент финансовой устойчивости;

Ксоб - собственный капитал, включающий имеющиеся резервы;

Обдс - долгосрочные займы и кредиты (обязательства), срок привлечения которых составляет более 1 года;

Побщ - итога по пассивам (иначе - валюта баланса).

На основании произведенных расчетов и анализа полученных показателей можно сделать вывод о том, что не все рассчитанные коэффициенты находятся в пределах рекомендуемых значений.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом генерального директора №150/п от 28.12.2024г. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Приобретенные объекты основных средств первоначальной стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в малоценных активов.

Начисление амортизации производится исходя из установленных сроков полезного использования, установленных Обществом, с учетом ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации и других факторов.

В организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

В бухгалтерском балансе отражаются по первоначальной стоимости за минусом начисленной амортизации.

Переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Выбытие запасов в производство производится по средней себестоимости.

В составе прочих активов Общество учитывает неисключительные права пользования программными продуктами.

В Обществе предусматривается создание и отражение в учете оценочных обязательств по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам с учетом суммы страховых взносов в фонды.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

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

В себестоимость услуг включаются расходы по основной деятельности.

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2025 год была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих периодах.

3. Пояснения к показателям отчетности.

3.1 Основные средства (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 352	(8 356)	3 137	(1 076)	1 076	(1 960)	-	-	-	-	-	18 021	(9 240)
	За 2024 г.	-	-	13 352	-	-	(8 356)	-	-	-	-	-	13 352	(8 356)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	423	(343)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	423	(357)
	За 2024 г.	-	-	423	-	-	(343)	-	-	-	-	-	423	(343)
Сооружения	За 2025 г.	71	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
	За 2024 г.	-	-	71	-	-	(70)	-	-	-	-	-	71	(70)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 751	(625)	1 235	-	-	(1 009)	-	-	-	-	-	3 987	(1 634)
	За 2024 г.	-	-	2 751	-	-	(625)	-	-	-	-	-	2 751	(625)
Офисное оборудование	За 2025 г.	561	(157)	310	-	-	(145)	-	-	-	-	-	871	(302)
	За 2024 г.	-	-	561	-	-	(157)	-	-	-	-	-	561	(157)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 155	(7 161)	1 591	(1 076)	1 076	(792)	-	-	-	-	-	8 669	(6 877)
	За 2024 г.	-	-	8 155	-	-	(7 161)	-	-	-	-	-	8 155	(7 161)
Земельные участки	За 2025 г.	1 391	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 000	-
	За 2024 г.	-	-	1 391	-	-	-	-	-	-	-	-	1 391	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	2 609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 609	-	-	-	-	-	-	-	-	2 609	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	2 609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 609	-	-	-	-	-	-	-	-	2 609	-

3.2. Запасы (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2025г.	5 864	-	5 864	514 557	(512 241)	-	-	X	8 181	-	8 181
	5420	за 2024г.	-	-	-	5 864	-	-	-	X	5 864	-	5 864

в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	5 606	-	5 606	164 203	(161 631)	-	-	83 378	8 178	-	8 178
	5421	за 2024г.	-	-	-	5 606	-	-	-	-	5 606	-	5 606
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	259	-	259	1 639	(1 894)	-	-	-	4	-	4
	5423	за 2024г.	-	-	-	259	-	-	-	-	259	-	259
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	348 716	(348 716)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	96 426	-	128 116	-	(94 628)	(136)	-	-	129 778	-
	За 2024 г.	-	-	96 426	-	-	-	-	-	96 426	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 204	-	960	-	(853)	(136)	-	-	1 175	-
	За 2024 г.	-	-	1 204	-	-	-	-	-	1 204	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	93 035	-	126 031	-	(92 965)	-	-	-	126 100	-
	За 2024 г.	-	-	93 035	-	-	-	-	-	93 035	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 127	-	380	-	(809)	-	-	-	1 699	-
	За 2024 г.	-	-	2 127	-	-	-	-	-	2 127	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	60	-	744	-	-	-	-	-	804	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
Итого	За 2025 г.	96 426	-	128 116	-	(94 628)	(136)	-	X	129 778	-
	За 2024 г.	-	-	96 426	-	-	-	-	X	96 426	-

Наиболее крупными дебиторами на 31.12.2025г. являются:

АО «Оренбургнефть» 48 438,38 тыс. руб.

ООО «ННК-ОРЕНБУРГНЕФТЕГАЗ» 38 412,86 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные займы и кредиты

Наименование кредитора	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Самарский филиал АО "БФРР" г. Самара	29 370	24 876	27 157
Оренбургское отделение №8623 ОАО "Сбербанк России"		7 764	18 143
ООО «АИР»	14 120		
Итого:	43 490	32 640	45 300

3.5. Краткосрочные займы и кредиты

Наименование кредитора	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Отсутствуют	-	-	-
Итого:	-	-	-

3.6. Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	32 640	228 810	-	(232 079)	-	-	-	29 370	
	5572	за 2024г.	-	32 640	-	-	-	-	-	32 640	
займы	5553	за 2025г.	-	57 550	-	(43 430)	-	-	-	14 120	
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2025г.	6 862	2 580	-	(3 239)	-	-	-	6 203	
	5574	за 2024г.	-	6 862	-	-	-	-	-	6 862	
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	92 097	58 763	8 134	(49 214)	-	-	-	2	109 782
	5580	за 2024г.	-	92 097	-	-	-	-	-	-	92 097
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	66 082	51 027	-	(27 383)	-	-	-	-	89 725
	5581	за 2024г.	-	66 082	-	-	-	-	-	-	66 082
авансы полученные	5562	за 2025г.	5 511	380	-	(5 511)	-	-	-	-	380
	5582	за 2024г.	-	5 511	-	-	-	-	-	-	5 511
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	14 967	4 283	1	(2 990)	-	-	-	-	16 260
	5583	за 2024г.	-	14 967	-	-	-	-	-	-	14 967
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	6 820	(6 820)	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	3 000	1 314	(4 050)	-	-	-	-	264
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	5 538	74	-	(2 460)	-	-	-	2	3 154
	5586	за 2024г.	-	5 538	-	-	-	-	-	-	5 538
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-

Итого	5550	за 2025г.	92 097	58 763	8 134	(49 214)	-	X	-	2	109 782
	5570	за 2024г.	-	92 097	-	-	-	X	-	-	92 097

3.7. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Наименования обязательства	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Резерв ежегодных отпусков	2 263	1 922	1 523
Резерв ежегодных отпусков (Страховые взносы)	541	446	351
Итого:	2 804	2 368	1 874

3.8. Выручка от реализации

Наименование доходов	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Деятельность по обеспечению работоспособности котельных	164 467	119 448
Деятельность по очистке и уборке жилых и нежилых помещений	253 992	245 089
Итого:	418 459	364 537

3.9. Себестоимость продаж

Наименование расходов	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Сырье и материалы	152 795	146 571
Услуги сторонних организаций	134 898	126 493
Оплата труда + страховые взносы	50 876	45 623
Аренда зданий, оборудования	6 714	6 153
Амортизация ОС	4 815	3 652
Итого	350 098	328 492

3.10. Прочие доходы

Наименование доходов	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	601	332
Реализация основных средств	833	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	44	
Итого:	1 478	332

3.11. Прочие расходы

Наименование расходов	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы (расходы)		207
Расходы на услуги банков	399	217
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам, госпошлина	81	71
Реализация прочего имущества		2 116
Прочее	136	29

Итого:	616	2 640
---------------	------------	--------------

4. Налоги

Задолженность перед персоналом организации, по налогам и сборам, перед внебюджетными фондами является текущей задолженностью за декабрь.

Текущий налог на прибыль за 2025 год начислен в сумме 285 тыс. рублей. в соответствии с применяемым ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

5. Допущение непрерывности деятельности

Обществом проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в сложившейся международной обстановке, учитывая все риски. Позиции компании оцениваются как устойчивые, стабильные и перспективные. Поэтому у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистая прибыль (убыток) за 2025 составляет 1 508 тыс. руб. Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют положительную величину в размере 16 428 тыс. руб.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

6. Информация о связанных сторонах.

Контролирующих Общества организаций нет. Бенефициарными владельцами являются - Барановский Вячеслав Викторович и Ниценко Владимир Викторович.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Операции по полученным заемным средствам от бенефициаров:

Наименование показателя	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Остаток задолженности на начало года	-	-
Предоставлено заемных средств	-	-
Погашено заемных средств	-	-
Остаток задолженности на конец года	-	-

Выплаты основному управленческому персоналу:

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	5 040	4 341
Оплата ежегодного отпуска	278	220
Страховые взносы по единому тарифу	991	803
Прочие вознаграждения		-
Итого	6 309	5 364

7. Информация о судебных разбирательствах

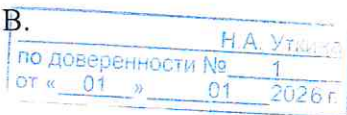
Существенные предъявленные судебные иски к Обществу отсутствуют.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не имеет намерений сокращать и/или ликвидировать деятельность.

Генеральный директор  Барановский В.В.

Главный бухгалтер  Очнева Т.Н.



27 марта 2026г.