

Общество с ограниченной ответственностью «Интерстафф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по ОКВЭД 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах";
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности";

- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций";
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам".

2.2 Учет нематериальных активов

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.4 Учет запасов

Запасы списываются по средней себестоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.5 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. нематериальные активы, созданные организацией	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в нематериальные активы, в т.ч.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения в приобретение нематериальных	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ых активов									
капитальные вложения в создание нематериальн ых активов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства											
Наименован ие показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначаль ная стоимость	накопленна я амортизаци я		списано		амортизаци я	переклассифицировано		первоначаль ная стоимость	накопленна я амортизаци я
					первоначаль ная стоимость	накопленна я амортизаци я		первоначаль ная стоимость	накопленна я амортизаци я		
Основные средства (за исключение м инвестицио нной недвижимос	За 2025 г.			8445			(2273)			8445	(2273)

ти) - всего, в т.ч:											
Здания и Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8445	-	-	(2273)	-	-	8445	(2273)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в основные средства, в т.ч.	За 2025 г.	-	-	8445	-	-	-	(8445)	-	-	-

капитальны е вложения в приобретен ие основных средств	За 2025 г.	-	-	8445	-	-	-	(8445)	-	-	-
капитальны е вложения в создание основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	списано	переклассифици ровано	
Долгосрочные финансовые вложения	За 2025 г.	10019	12318	(22338)	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10019	12318	(22338)	-	-

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	списано	переклассификация видов запасов	
Запасы - всего, в т.ч.	За 2025 г.	6028	5799	(1486)	X	10341
Сырье и материалы	За 2025 г.	4925	5642	(1486)		9081
Готовая продукция	За 2025 г.					
Товары	За 2025 г.	1103	157			1260
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

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	резерв по	поступило	списано	перекласси	по условиям	резерв по

		договора	сомнительн ым долгам	в результате фактов хозяйственн ой жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановле ние резерва	фицировано	договора	сомнительн ым долгам
Долгосрочн ая дебиторска я задолженно сть - всего. В т.ч.:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторам и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосроч ная дебиторска я задолженно сть - всего. В т.ч.:	За 2025 г.	23322		45951		(20601)				48672	-
Расчеты с поставщика ми и подрядчика	За 2025 г.	1782		10083		(1108)				10757	-

ми											
Расчеты с покупателя ми и заказчиками	За 2025 г.	18486		19694		(18486)				19694	
Расчеты с разными дебиторами и кредитора ми	За 2025 г.	792		44		(586)				250	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	921		(921)							
Расчеты по ЕНС		93		1900						1993	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.										-
Расчеты по социально му страховани ю	За 2025 г.			14						14	-
Расчеты с персоналом по оплате	За 2025 г.	248	-	77	-	(121)	-	-	-	204	-

труда											
Расчеты с подотчетны ми лицами	За 2025 г.			60						60	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1		15000						15001	-
Расчеты по вкладам в Уставный капитал	За 2025 г.	999				(300)				699	
Итого	За 2025 г.	23322		45951		(20601)	-	-	х	48672	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует

8. Обязательства								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		

Долгосрочные обязательства - всего В т.ч.	За 2025 г.	2232	22980					25212
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.		3347					3347
Долгосрочные кредиты, займы	За 2025 г.	2232	19633					21865
Краткосрочные обязательства - всего В т.ч.	За 2025 г.	40696	36746		(33678)			43764
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34592	26081		(30234)			30439
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	3103		(2)			3103

Краткосрочные кредиты займы	За 2025 г.	378	93		(526)			(55)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	482	9		(402)			89
Расчеты по ЕСН	За 2025 г.							
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1149	7236					8385
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	961			(330)			631
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2305	224		(2159)			370
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	25			(25)			
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	802						802
Итого	За 2025 г.	42928	59726		(33678)	-	х	68976

9. Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	Отсутствуют	Отсутствуют	Отсутствуют
Выданные - всего	Отсутствуют	Отсутствуют	Отсутствуют

10. Расходы по обычным видам деятельности	
Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	1486
Затраты на оплату труда	101531
Отчисления на социальные нужды	12561
Амортизация	2273
Прочие затраты	46759
Итого по элементам	164610
В т.ч. расходы по обычным видам деятельности	164610
11. Государственная помощь	
Наименование показателя	За 2025 г.
Получено бюджетных средств - всего	отсутствует