Общество с ограниченной ответственностью «Интертрейд» (ООО «Интертрейд»)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общая информация об организации

ООО «Интертрейд» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности:

Организация осуществляла следующие виды деятельности:

ОКВЭД 46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями,

ОКВЭД 43.21 Производство электромонтажных работ.

2. Информация об учетной политике

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1 .Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2002, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости, проверка на обесценение не производится.

Группы объектов НМА амортизируются линейным способом.

2.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятие объекта к учету.

2.3. Учет запасов

Запасы применяются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы списываются по методу ФИФО.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3 .Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Распределение долей: 100% -Вахрушев Александр Александрович.

Факты распределения прибыли в 2025г. – отсутствуют.

.Орган управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Вахрушева Наталия Владимировна

4. Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	139	-	6 216	(1 287)	-	-	X / X	5 068	-
	За 2024 г.	103	-	376	(340)	-	-	X / X	139	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	73	-	5 686	(1 287)	-	-	- / -	4 471	-
	За 2024 г.	37	-	376	(340)	-	-	- / -	73	-
Товары	За 2025 г.	66	-	531	-	-	-	- / -	597	-
	За 2024 г.	66	-	-	-	-	-	- / -	66	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	90	-	443	-	(67)	-	-	-	466	-
	За 2024 г.	48	-	87	-	(49)	-	-	-	90	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	67	-	296	-	(67)	-	-	-	296	-
	За 2024 г.	49	-	67	-	(49)	-	-	-	67	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	21	-	148	-	-	-	-	-	169	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Итого	За 2025 г.	90	-	443	-	(67)	-	-	X	466	-
	За 2024 г.	48	-	87	-	(49)	-	-	X	90	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	210	-	-	-	-	-	210
	За 2024 г.	-	210	-	-	-	-	210
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	210	-	-	-	-	-	210
	За 2024 г.	-	210	-	-	-	-	210
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	50	869	-	(15)	-	-	904
	За 2024 г.	251	17	-	(219)	-	-	50
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	34	-	-	-	-	34
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	679	-	(15)	-	-	679
	За 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	251	-	-	(219)	-	-	32
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	122	-	-	-	-	122
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	1
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	16	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	19	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	260	869	-	(15)	-	X	1 114
	За 2024 г.	251	227	-	(219)	-	X	260

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

			Изменения за период	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 287	340
Затраты на оплату труда	498	23
Отчисления на социальные нужды	153	7
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 960	1 007
Итого по элементам	3 899	1 377
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 899	1 377