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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕРМИК-РУСТЕХ"

ИНН 7717106317 КПП 504701001 ОГРН 1037739153880

141720, Московская обл, г Долгопрудный, мкр Хлебниково, проезд Цветочный, д. 3, к. 1, ком. 37

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью **«Интермик-Рустех»** зарегистрировано 20.01.2003г.

Уставный капитал Организации: 100 000 руб. Оплачен полностью.
Участники / Акционеры Организации:
- INTERMIK SP Z O.O. POLAND

Орган управления обществом: Генеральный директор- Смык Кшиштоф

Основной вид деятельности организации: Оптовая торговля прочими машинами и оборудованием для производства пищевых продуктов-ОКВЭД 46.69.4

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 11 человек

Общество с ограниченной ответственностью **«Интермик-Рустех»** является учредителем контролируемой иностранной компании, являющейся иностранной организацией INTERMIK-AZJATECH (Узбекистан)-100%

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей

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».

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет

забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее – элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.25г. отражены следующие основные средства:

Xiaomi Телевизор TV A 50 2025 50" 4K UHD, черный
Автомобиль Chery Tiggo 4 pro
Автомобиль Skoda Kodiaq
Автомобиль Skoda Superb III
Контейнер 20Ф
Контейнер морской 40футов
Ноутбук Asus VivoBook A412FA-EB1168 14 (отдел сервиса)
Ноутбук HP ProBook,440 G7 14"(Виноградов)
Ноутбук трансформер Lenovo Thinksbook (Смык)

4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг списывается на расходы по стоимости единицы. При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является вклад в уставный капитал другой организации.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса на 31.12.25г. отражен взнос в уставный капитал в контролируемую иностранную
контролируемую иностранную компанию, являющейся иностранной организацией INTERMIK-AZJATECH (Узбекистан)-100%

5. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражено:

№	Виды задолженности	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3072	23157	62911
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	449	160	669
3	Расчеты по налогам и сборам	1	742	553
4	Сальдо по ЕНС	2057	671	5
5	Расчёты с подотчётными лицами	21	14	
6	Расчеты по претензиям	2203	1863	4991
7	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9490	1966	533
8	Прочие	234	143	35

6. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражено:

№	Виды задолженности	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	148602	136458	118304
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	40383	41237	68832
3	Расчеты по налогам и сборам	4	887	72
4	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1788	585	7515
5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	569	504	
6	Расчеты с подотчетными лицами	27	21	19
7				
8				

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	120755	153297
Затраты на оплату труда	23687	23426
Отчисления на социальные нужды	5966	5567
Амортизация	445	718
Прочие затраты	26259	17833
Итого по элементам	177112	200841
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4999	(4999)
Итого расходы по обычным видам деятельности	182111	195842

Генеральный директор Смык Кшиштоф