

ООО "ИНТЕРТЕХСЕРВИС"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ИНТЕРТЕХСЕРВИС"

1.2. Юридический адрес – 394019, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОРОНЕЖ, УЛ. СОЛНЕЧНАЯ, Д. 7Д, ПОМЕЩ. 42

1.3. Дата государственной регистрации – 21.10.2014 г.

1.4. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код ОКВЭД 46.69)

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб.

Участниками являются:

- КРЕСНИКОВ ЕВГЕНИЙ ИВАНОВИЧ 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Управляющий - индивидуальный предприниматель Шуваев Виталий Николаевич

Главный бухгалтер Общества: Шуваев Виталий Николаевич

Бухгалтерский учет организован с использованием компьютерной техники, использует рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
	Резервы по сомнительным долгам	
Организация формирует резерв по сомнительным долгам	С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.	Резервы по сомнительным долгам регулируются ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета (приказ Минфина № 34н) и ст. 266 НК РФ (для налогового учета).

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса принятый к учету 2 легковых автомобиля.

Показатели отчетного года изменились по сравнению с показателями предыдущего года на 480 тыс.руб. за счет амортизационных начислений.

6. Нематериальные активы

У Общества нет НМА .

7. Запасы.

По состоянию на 31.12.2025 остатков по ТМЦ - 1 859 тыс. руб.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

На 31.12.2025 года в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены: денежные средства на счетах в кредитных организациях в размере -0 тыс. руб.

9. Финансовые и другие оборотные активы.

На 31.12.2025 года в бухгалтерском балансе по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражены активы в размере 3 102 тыс. руб. На 31.12.2025 года долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

10. Обязательства.

Задолженность перед поставщиками, подрядчиками в бухгалтерском балансе по строке 1520 является краткосрочной и составила 3 585 тыс. руб.

На 31.12.2025 года в бухгалтерском балансе по строке 1410 долгосрочной задолженности по полученным займам нет.

Просроченная кредиторская задолженность , подлежащая списанию на финансовые результаты организации, не списывалась по итогам инвентаризации расчетов в 2025 г.

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Расхождений не выявлено
Резервы по сомнительным долгам	30.12.2025	Расхождений не выявлено
Основные средства	30.12.2025	Расхождений не выявлено

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году организация получила выручку в сумме - 26 047 тыс. руб.,
Расходы по обычным видам деятельности составили - 25 665 тыс. руб.
Прочие доходы составили - 16 тыс. руб.
Прочие расходы составили – 120 тыс. руб.

Финансовый результат по обычным видам деятельности определяется методом начисления как разница между начисленными доходами и признанными расходами за отчетный период.

Результатом работы за 2025 год стала чистая прибыль в размере 209 тыс. руб., что ниже показателя за 2024 год и связано с уменьшением объемов продаж.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются :

Г-н Кресников Евгений Иванович, гражданин РФ (Россия).

За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

14. Иная информация

Организация не применяет специальных режимов налогообложения (находится на общем режиме).

За 2025 год исчислены и уплачены в бюджеты всех уровней налоги, сборы, взносы в общей сумме 3 274 тыс. руб., Организация в течение отчетного года не имела просроченной налоговой задолженности.

Прекращенных операций, бюджетного финансирования, безвозмездно полученного имущества у общества в 2025 году не было.

Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения финансовой устойчивости его деятельности, не предполагает ее прекращения и планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последующего времени.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Управляющий - индивидуальный предприниматель Шуваев Виталий Николаевич