

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Интерполис»

ОГРН 1147452001950, ИНН 7452115480, КПП 774301001

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: 125315, Москва г, МО Сокол вн.тер.г., Ленинградский пр-кт,
дом № 80, корпус 16 пом.1/1, оф.17-18

Пояснительная записка

К бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общие показатели

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Интерполис»

Сокращенное наименование Общества: ООО «Интерполис».

ИНН 7452115480

ОГРН 1147452001950

Общество зарегистрировано: 19.03.2014 г. Свидетельство серия 74 № 006446275
выдано ИФНС по Тракторозаводскому району г. Челябинска.

Место нахождения Общества: 125315, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ
Сокол, пр-кт Ленинградский, д. 80, к. 16, помещ. 1/1, офис 17-18

Решением Арбитражного суда города Москвы от 06.12.2023 юридическое лицо
признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство.

Конкурсным управляющим утвержден – Свистунов Антон Юрьевич.

Дело о банкротстве А40-162541/23-24-325 Б.

Основной вид деятельности Общества: Строительство инженерных коммуникаций
для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. составила
0 человек.

В 2025 году (23.06.2025) закрыто Обособленное подразделение ООО «Интерполис».
454085, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Кулибина, 3Ж, офис 205.

Уставный капитал – 600 000 рублей

Бенефициар (учредитель) - Гейер Ирина Викторовна

Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О
бухгалтерском учете».

Применяются федеральные стандарты (ФСБУ/ПБУ) и нормативные акты Минфина

Бухгалтерская отчетность предоставляется по упрощенной форме (Бухгалтерский баланс,
Отчет о финансовых результатах), показатели отчетности отражаются в валюте РФ, в тыс.
рублях.

В пояснительной записке раскрывается информация:

- В бухгалтерском балансе, по строкам баланса, чьи показатели превышают 5% от валюты баланса.

- В отчет о финансовых результатах, по статьям расходов (затрат), чьи показатели превышают 5% к показателям чистой прибыли//убытку;

Система налогообложения – общая.

Признание доходов/расходов – методом начисления.

В структуру прямых расходов, счет 20 «Основное производство» входит: содержание и обслуживание тепловых сетей (компенсация тепловых потерь), амортизация основных средств (тепловые сети), оплата труда, налог на имущество и прочие затраты, связанные с обслуживанием тепловых сетей.

Сумма затрат, учтенная на 20 счете будет списана в расходы, в момент реализации (выбытия) тепловых сетей.

В структуру управленческих расходов, счет 26 «Общехозяйственные расходы» входит: вознаграждение конкурсному управляющему (ст. 20.6 ФЗ от 26.10.2002 № 127-ФЗ), судебные, почтовые и иные расходы связанные с ведением процедуры банкротства.

Управленческие расходы признаются расходами текущего периода и относятся ежемесячно на финансовый результат счет 90.08 «Управленческие расходы».

В структуру внереализационные доходы и расходы, счет 91 «Прочие доходы и расходы» входит: расходы на услуги банка, штрафы, пеня и прочие расходы с применением ПБУ 9/99 и 10/99. Закрываются ежемесячно, при реформации баланса отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки».

Раскрытие информации

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Положением ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, согласно Постановлению Правительства № 1 от 01.01.2002 г.

Признание объекта в качестве основного средства: приносит экономические выгоды, используется свыше 12 месяцев, стоимость свыше 100 000 рублей;

Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом.

Структура остаточной стоимости основных средств (строка 1150)

Наименование/Период	31.12.2025	31.12.2024	%
Основные средства, тыс. рублей	48 323,4	53 140,8	100
В том числе:			
Сооружения (тепловые сети)	48 323,4	53 140,80	100

Амортизация тепловых сетей за 2025 год составила 4 817,7 тыс. рублей.

Т.к. основные расходы предприятия связаны с содержанием тепловых сетей - Общество несет расходы на их содержание.

Так АО «УСТЭК-Челябинск» обладая статусом тепло сетевой организации (постановление Министерства тарифного регулирования и энергетики Челябинской области) выставляет в адрес ООО «Интерполис» расходы за поставленную энергию, в целях компенсации потерь в размере более 42,4 млн. рублей (без НДС). Что существенно увеличило расходы и изменение кредиторской задолженности в сторону увеличения.

Структура оборотных активов (стр. 1260 Бухгалтерский баланс)

Статьи оборотных активов	Тыс. рублей	%
Затраты на обслуживание тепловых сетей	78 053,91	89,42%
НДС	9 022,26	10,34%
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	55,79	0,06%
Расчеты с покупателями и заказчиками	142,55	0,16%
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12,57	0,01%
Итого	87 287,09	100,00%

Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Бухгалтерский баланс)

По состоянию на 31.12.2025 в строке 1180 отражен убыток по деятельности ООО «Интерполис» в размере 5 210,27 тыс. рублей.

Данный убыток связан с отсутствием финансово-хозяйственной деятельности предприятия (получение дохода), при этом расходы на проведение процедуры банкротства осуществляются за счет средств должника.

Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства на расчетных счетах составили 334,7 тыс. рублей.

Конкурсным управляющим открыты расчетные счета в АО «УРАЛПРОМБАНК».

В 2025 году возврат предоплаты от поставщиков составил 138,0 тыс. рублей.

От налогового органа в размере 7 202,2 тыс. рублей.

В связи с перерасчетом налоговых обязательств 2021 года.

Уставный капитал

Уставный капитал зарегистрирован в размере 600 тыс. рублей.
Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределённая прибыль составила – (-587 270,5 тыс. рублей)
Выплаты исполнительному органу в 2025 году не производились.

Кредиторская задолженность

Структура задолженности	Сумма, тыс. рублей	%
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 664,24	7,92%
Расчеты по налогам и взносам	601 899,65	82,65%
Расчеты с прочими кредиторами	68 683,20	9,43%
Итого	728 247,09	100,00%

Раскрытие информации

По Решениям налоговых органов начислены налоговые обязательства в размере 601 899,65 тыс. рублей, в т. ч.:

- приостановлено к взысканию по решению суда – 401 030,0 тыс. рублей, в т. ч. пеня 133 079,87 тыс. рублей.
- приостановлено к взысканию в связи с введением процедуры банкротства – 183 491,4 тыс. рублей, в т. ч. Пеня – 20 999,2 тыс. рублей.

Доля обязательств по налогам, сборам и пеня составляет 82,65% - является основной.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 7,92% от общего объема кредиторской задолженности, основная задолженность сформирована из расходов по содержанию тепловых сетей (за поставленную энергию).

Задолженность по прочим кредиторам составляет 9,43% от общего объема кредиторской задолженности, состоит из начисленных неустоек и договоров уступки прав требования.

Отчет о финансовых результатах

В отчет о финансовых результатах в статью затрат «расходы по обычной деятельности» включены управленческие расходы, сформированные по счету 26. Расходы за счет средств должника в размере фактических затрат (оплата почтовых расходов; расходов, связанных с государственной регистрацией прав должника на недвижимое имущество и сделок с ним; оценка; расходы на выплату конкурсному управляющему и т.д.)

В показатель «прочие расходы» включены начисления по вынесенным решениям налоговым органом и начисленным пеня.

Прочие сведения

В 2025 году внесены изменения в отчетность по Налогу на прибыль за 2022 год. Уменьшение налогооблагаемой базы для исчисления налога на прибыль. По данным налоговых органов (по результатам КНП) - налоговые поправки приняты.

События после отчетной даты зависят от стоимостной оценки внеоборотных активов, при отчуждении данного имущества.

Конкурсный управляющий



Свиридов Антон Юрьевич