ООО «Интер ВЕЛОКС»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Информация об организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕР ВЕЛОКС"

Реквизиты юридического лица:

ИНН 7811485824, КПП 781101001, ОГРН 1117847069680

Адрес в Российской Федерации -- 192029,г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 3, литер А, помещ. 10Н (№37, Ч) .

Руководитель организации: Генеральный директор Павлова Людмила Петровна,

ИНН руководителя организации - 780248614493

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Павлова Людмила Петровна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человека .

Размер уставного капитала организации: -12 500,00 рублей.

Основной вид деятельности организации: - (Код ОКВЭД - 46.73) Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием.

ООО «Интер ВЕЛОКС» является официальным дилером ООО ФПГ «РОССТРО».

2. Информация о применяемых нормативных актах и способах ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а также иных действующих положений по бухгалтерскому учету.
В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности
Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.3. Инвентаризация активов и обязательств
Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

3. Информация о финансовом положении организации,сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Средние за отчетный и предшествующий периоды показатели финансового положения организации:

средняя заработная плата в организации: в 2024 году - 34 000,00 рублей, в 2025 году 41 000,00 рублей ;

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли:

в 2024 году чистая прибыль составила 559 000 тысяч рублей, на выплату дивидендов выделено - 145 000 рублей , оставшаяся часть чистой прибыли оставлена на пополнение оборотных средств - 414 000 рублей.
в 2025 году чистая прибыль составила 501 000 тысячу рублей, на выплату дивидендов предположительно будет выделено 150 000 рублей , оставшаяся часть чистой прибыли будет оставлена на пополнение оборотных средств.

4. Сведения об отчетности

Аудит: Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н), **по строке 1150:**

Сальдо на 01.01.2024 года по счету 01 - 272351,10, по счету 02 - 241 595,20, начислена амортизация за 2024 год - 35804,14, остаточная стоимость на 31.12.2024 - 66560,04 Сальдо на 01.01.2025 года по счету 01 - 272351,10, по счету 02 - 205791,06 , начислена амортизация за 2025 год - 33280,02, остаточная стоимость на 31.12.2025 - 33280,02. Сальдо на 31.12.2025 года по счету 01 - 272351,10, по счету 02 - 239071,08.

Счет 01 "Основные средства"										Счет 02 "Амортизация основных средств"					
№ п/п	Объект (группа однородных объектов), краткая характеристика	Остаток на начало отчетного периода		Изменения (обороты) за отчетный период				Остаток на конец отчетного периода		Месячная амортизация		Остаток на начало отчетного периода	Изменения (обороты) за отчетный период		Остаток на конец отчетного периода
		Количество, единица измерения	Первоначальная стоимость	Содержание факта хозяйственной жизни	Наименование, дата, номер первичного учетного документа	Количество (приход, выбытие), единица измерения	Итого	Количество, единица измерения	Первоначальная стоимость	Норма амортизации, %	Сумма		Кредит счета 02 - дебет счетов: 26	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Блок-контейнер (БК-1)	1 шт	166 400,00					1 шт	166 400,00	1,67	2 773,33	130 346,65	2 773,33	2 773,33	133 119,98
1	Блок-контейнер (БК-1)			Регламентная операция	Регламентная операция № 0000-000113 от 31.12.2025					1,67	2 773,33		2 773,33	2 773,33	
2	Ноутбук HUAWEI	1 шт	63 103,00					1 шт	63 103,00			63 103,00			63 103,00
3	Смартфон Самсунг	1 шт	42 848,10					1 шт	42 848,10	4,00		42 848,10			42 848,10
Итого			**272 351,10**						**272 351,10**		**2 773,33**	**236 297,75**	**2 773,33**	**2 773,33**	**239 071,08**

Нематериальных активов в организации нет.

О материально-производственных запасах раскрыта информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утверждено Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н).

Запасы отражены в БФО по **строке 1210**.

По счету 10 - оборот за 2025 год составил - 55 тыс.руб., остатков на 31.12.2025 года на числится.

Приведена таблица по счету 41 (товары на складе). Оборот по данному счету за 2025 год составил 4998 тыс.руб. Остаток по сч. 41 на 31.12.2025 - 1183 тыс.

№ п/п	Номенклатурный номер	Наименование материально-производственных запасов	Остаток на конец отчетного периода	
			Количество, единица измерения	Фактическая себестоимость
1	2	3	4	5
1	00-00000597	Каркас К145060506	331,00 шт	484 480,44
2	00-00000598	Каркас К150060512	67,00 шт	698 810,33
Итого				1 183 290,77

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утверждено Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н), **по строке 1240**:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	190 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	211 603,99
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.21	1 657,69
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	3 068 884,38
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-183 225,08
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1	106 972,90
Итого по строке:	**3 400 170,09**

Денежные средства отражены в балансе по **строке 1250 -** на 31.12.2025 года - 2 тыс. руб.

По строке 1300 отражена статья **Капитал** - на 31.12.2025 года она составляет 3529 тыс.руб, в том числе **уставной капитал** составляет -13 тыс.руб.

Организация в декабре 2025 года воспользовалась заемными средствами, полученными от учредителя в размере 87 тыс.руб., что отражено по **строке 1410**, на выплату премии генеральному директору по итогам отчетного года.

Кредиторская задолженность , отражена по **строке 1520**

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	4 205,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	691 041,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22	173 561,72
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-115 173,50
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	25 843,23
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	152 175,40
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	44 048,07
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	27 860,00
Итого по строке:	**1 003 560,92**

5. Динамика показателей деятельности за 2025 год

В 2025 году Общество продолжало осуществлять деятельность по основному виду направления. Но в связи со спадом потребительской способности, не востребованностью работ и услуг по основному виду деятельности, а также с не платежеспособностью потенциальных заказчиков, продажи в 2025 году по сравнению с показателями 2024 года снизились почти в 2 раза. Но основные показатели - прибыль, заработная плата сотрудников возрасли.

Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год и в сравнении с предыдущим периодом представлены непосредственно в Отчете о финансовых результатах.

В 2026 году организация планирует продолжить свою деятельность. Повысить показания по продажам. Для привлечения заказчиков организация участвует в тематических выставках, поддерживает актуальным сайт, принимает участие в онлайн-конференциях, проводимых ООО ФПГ РОССТРО.

Генеральный директор ООО «Итер ВЕЛОКС» Павлова Людмила Петровна

31.03.2026