

Общество с ограниченной ответственностью «Интерм»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Интерм»

1.2. Юридический адрес: 141190, Московская область, г.о. Фрязино, г.Фрязино, тер. Восточная заводская промышленная, д. 26, помещ. 1-4,6-8, этаж 1

1.3. Дата государственной регистрации: 19.09.2002 год.

1.5. Численность сотрудников: 4 человека.

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
Коммерческий отдел	1
Технический отдел	2

1.6. Уставный капитал составляет 10 (Десять) тысяч рублей.

Участниками являются: ШЕЛИХОВ МИХАИЛ СЕРГЕЕВИЧ с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности:

- 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительномонтажных работ;
- 46.9 Торговля оптовая неспециализированная;
- 47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Шелихова Елена Михайловна (№1 от 07.02.2017 г.)

Главный бухгалтер Общества: Шелихова Елена Михайловна (№ 4 от 30.04.2024 г.).

2. Информация об учетной политике

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. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса (66 тыс. руб.) – числится офисное оборудование.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

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

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Строка баланса 1170: Финансовые вложения составляют 75 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом уменьшились на 460 тыс. руб. Нематериальных активов организация не имеет.

5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» баланса (35 997 тыс. руб.) - увеличение количества запасов связано с поступлением на склад в 4 кв. 2025 года на сумму 8 914 тыс. руб.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (1 766 тыс. руб.) – остаток на расчётном счёте.

7. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса (9 127 тыс. руб.):

- НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза - 857 тыс. руб.,
- авансовый таможенный платеж - 1 225 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями и заказчиками - 1 506 тыс. руб.,
- расчёты с поставщиками и подрядчиками - 5 467 тыс. руб.

8. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» (73 тыс. руб.) по сравнению с 2024 годом сумма не изменилась.

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» (1413 тыс. руб.) получен от Учредителя по Договору процентного займа от 05.05.2025 г.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» (20 171 тыс. руб.)

- расчеты по налогам и сборам – 416 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями и заказчиками – 1 137 тыс. руб.,
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 18 617 тыс. руб.

10. Инвентаризация

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". (Приказ о проведении инвентаризации №1 от 24.12.2025 года.) В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 33 362 тыс. руб., что незначительно ниже аналогичного показателя прошлого года (33 625 тыс. руб.). Уменьшение данного показателя связано с увеличением себестоимости продукции.

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

**Генеральный директор
ООО «Интерм»**

Е.М. Шелихова