

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
включая основные положения учетной политики за 2025 год
ООО «ИНТЕРКОНСЕНТА»

I. Общие сведения

1. ООО «ИНТЕРКОНСЕНТА» зарегистрировано ИФНС №9 по Санкт-Петербургу
ОГРН 1167847142550, ИНН 7842098381 , КПП 784201001

Юридический адрес: 191036, Санкт-Петербург г, 6-я Советская ул, дом № 6, литер А, кв.5

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2. Уставный капитал организации.

На 31.12.2025 года уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Оплачено полностью.

3. Учредители:

- ШКУРКИН РОМАН ИВАНОВИЧ — учредитель 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации.

Бенефициарный владелец - ШКУРКИН РОМАН ИВАНОВИЧ.

Основной вид деятельности: 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 5 человек. Задолженность по заработной плате на 31.12.2025 отсутствует.

4. ООО «ИНТЕРКОНСЕНТА» не имеет обособленных подразделений.

II. Учетная политика

Учетная политика ООО «ИНТЕРКОНСЕНТА» утверждена приказом директора от 29.12.2024 № УП-2025.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 00 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию

В организации применяется линейный метод амортизации.

В бухгалтерском учете запасы отражаются в сумме фактических затрат на их приобретение.

В бухгалтерском и налоговом учете актив признается объектом основных средств, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости.

Выручка от продажи товаров определяется методом начислений (по отгрузке).

Оценка материально-производственных запасов при списании осуществляется по средней себестоимости.

В бухгалтерском учете запасы отражаются в сумме фактических затрат на их приобретение.

Учет аренды: Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательств по аренде, если актив удовлетворяет условиям, установленным п.11 и 12 ФСБУ 25/2018.

Арендатор не признает в учете предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

И дополнительном выполнении одного из условий ниже:

- срок аренды не превышает 12 месяцев;

При выполнении этих условий Общество (арендатор) признает в учете равномерно (ежемесячно) расходы по арендным платежам.

III. Основные показатели деятельности организации за 2025 г. (тыс. руб.)

Выручка ООО «ИНТЕРКОНСЕНТА» за вычетом НДС за 2025 г. составила 1 070 317 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 10 316 тыс. руб.:

Себестоимость проданных товаров 800 890 тыс. руб.:

Себестоимость оказанных работ и услуг 15 635 тыс. руб.:

Прочие внереализационные расходы – 8 182 тыс. руб.;

Затраты, связанные с реализацией товаров, выполнением работ и оказанием услуг, составили 140 674 тыс. руб., в том числе (тыс. руб.):

- Расходы на оплаты труда – 2 499 тыс. руб.;

- Отчисления на социальные нужды – 615 тыс. руб.;

- Аренда помещений и земельных участков – 2 450 тыс. руб.;

Вознаграждение ключевого управленческого персонала в 2025г., руб.:

	Начислено,руб	НДФЛ	Страховые взносы
Шкуркин Р.В,..	686 437,00	99 377,00	176 782,42

В 2025г. были выплачены дивиденды:

	Распределено	НДФЛ	Выплачено
Шкуркин Р.В,..	20 414 118,00	3 014 118,00	20 414 118,00

IV. Общество формирует в бухгалтерской отчетности и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах о расчётах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».

V. Чистая прибыль (убыток)

Текущий налог на прибыль в 2025 году составил 34 813 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила 78 245 тыс. руб.

VI. Организация является является владельцем брокерского счета и совершает операции на бирже через агентов:

ООО "АТОН" ИНН 7702015515

ООО "КОМПАНИЯ БКС" ИНН 5406121446

Внереализационные доходы от операций на бирже 8 335 тыс. руб.

Внереализационные расходы от операций на бирже 7 231 тыс. руб.

VII. События после отчетной даты

Не ожидаются события после отчетной даты, которые окажут неблагоприятное воздействие на финансовое положение организации и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности.

У Общества нет намерений и необходимости ликвидировать или существенно сокращать свою деятельность.

VIII. Оценка непрерывности деятельности

У Общества нет намерений и необходимости ликвидировать или существенно сокращать свою деятельность.

Организация способна непрерывно продолжать свою деятельность и отвечать по своим обязательствам, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Не планируется реорганизация, слияние, ликвидация или банкротство.

Директор
ООО "ИНТЕРКОНСЕНТА"

Шкуркин Р.И.