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

1. Общая информация об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕХСТРОЙ"
Сокращенное наименование	ООО "ИНТЕХСТРОЙ"
ИНН	1658246485
КПП	165801001
ОГРН	1231600004096
Дата государственной регистрации	27.01.2023 г.
Юридический адрес	420006, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, ул Рахимова, здание 10В, офис 1-10
Директор	Галимов Азат Гусманович
Среднесписочная численность	2 человека

Основной вид деятельности ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

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. Система налогообложения ОСНО. Уставный капитал — 20 000 руб., оплачен полностью. Участники Общества: 50% ГИЛЬМАНОВА ГУЛЬНАРА ФАНИЛЕВНА, 50% принадлежит Обществу

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Существенной признается информация, если её показатель превышает 5 процентов соответствующей группы бухгалтерской (финансовой отчетности).
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".

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 Резерв под обесценение финансовых вложений не создается (ПБУ 19/02).

Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

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.

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.

3. Расшифровка нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	4 327	(4 327)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	4 327	(4 327)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	4 327	(4 327)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

4. Расшифровка Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	194	28 062	(26 893)	1 363
	За 2024 г.	-	194	-	194
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	95	(95)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	194	27 967	(26 798)	1 363
	За 2024 г.	-	194	-	194

5. Денежные средства на р/сч в 2025г. = 3 089 тыс. руб., в 2024г. = 29 тыс. руб.

6. Расшифровка Финансовые и другие оборотные активы

6.1. Дебиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
			поступило	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 115	3 930	5 045
	За 2024 г.	-	1 115	1 115
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 115	2 899	4 014
	За 2024 г.	-	1 115	1 115
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 031	1 031
	За 2024 г.	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 115	3 930	5 045
	За 2024 г.	-	1 115	1 115

6. Капитал (тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Капитал всего, в том числе:	1092	685
уставный капитал	20	-
нераспределенная прибыль (убыток)	1072	685

8. Расшифровка кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	653	7 787	(34)	8 405
	За 2024 г.	-	653	-	653
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	653	6 715	(34)	7 334
	За 2024 г.	-	653	-	653
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	124	-	124
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	828	-	828
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	88	-	88
	За 2024 г.	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	12	-	12

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	19	-	19
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	653	7 787	(34)	8 405
	За 2024 г.	-	653	-	653

9. Расшифровка доходов и расходов

9.1.Выручка от основного вида деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Выручка	35 864	2 179

9.2.Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 893	-
Затраты на оплату труда	164	-
Отчисления на социальные нужды	51	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	8 155	2 164
Итого по элементам	35 263	2 164
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	35 263	2 164

10. Налог на прибыль (доходы) организаций 2025г. = 129 тыс.руб.

11. Чистая прибыль 2025г. = 387 тыс.руб.

Директор Галимов Азат Гусманович