# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

## 1. Характеристика и виды деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Интеркон» (ООО «Интеркон») зарегистрировано 18.06.2020 г. Инспекцией ФНС РФ по Курчатовскому району г. Челябинска. Основной государственный регистрационный номер 1207400022312, ИНН 7448225433 КПП 744801001.

Статистические коды:

ОКФС – 16.
ОКОПФ - 12300.
ОКПО - 44522219.
ОКТМО - 75701000001
ОКВЭД - 82.30.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — А.С. Кульмухаметова – 100% УК.
3. Основной вид деятельности: Деятельность по организации конференций и выставок ОКВЭД 82.30
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

По состоянию на 01.01.2026 года учредитель погасил задолженность по взносам в уставный капитал ООО «Интеркон» в полном объеме.

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности – директор Кульмухаметова Александра Сериковна.

Лицо, ответственное за методологию ведения и подготовку бухгалтерской и налоговой отчетности – главный бухгалтер Кульмухаметова Александра Сериковна.

## 2. Трудовые показатели:

У ООО «Интеркон» в 2025 году был один штатный работник, работающих по совместительству, следовательно, среднесписочная численность равна 0. Общая сумма выплат и начислений по трудовым договорам за 2025 год составила 460000,0 руб., сумм, не подлежащих обложению страховыми взносами, не было.
В 2025 году были заключены договоры подряда с одним человеком, производились выплаты по договорам подряда в следующих суммах:

- апрель 2025 года – 10345 руб. (1 человек)
- май 2025 года – 10345 руб. (1 человек)
- август 2025 года – 10345 руб. (1 человек)

Итого выплаты по договорам подряда – 37931 руб.

## 3. Важнейшие показатели деятельности ООО «Интеркон» за 2025 г.

Представлены в отчете о прибылях и убытках: в тыс. руб.

| Показатели (наименование) | | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---|---|
| **Доходы и расходы по обычным видам деятельности**<br>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичныхъ обязательных платежей) | 2110 | - | 2875 |
| Себестоимость проданных товаров, , продукции работ, услуг | 2120 | - | (2845) |
| Валовая прибыль | 2100 | - | 30 |
| Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| Управленческие расходы | 2220 | - | |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | - | 30 |
| **Прочие доходы и расходы**<br>Проценты к получению | 2310 | 52 | 64 |
| Проценты к уплате | 2320 | - | - |
| Доходы от участия в других организациях | 2330 | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Прочие доходы | 2340 | - | - |
| Прочие расходы | 2350 | (634) | (72) |
| **Прибыль (убыток) до налогообложения** | 2300 | (582) | (22) |
| Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых активов | 2440 | - | - |
| Дополнительные показатели | 2460 | (4) | (30) |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 2400 | (586) | (8) |
| **СПРАВОЧНО** | | | |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (586) | (8) |

В 2025 году в ООО «Интеркон» не было реализации товаров, работ, услуг, доход был получен от размещения на депозите денежных средств. Расходы, отраженные по строке 2350 в сумме 2845 тыс.руб., это расходы, связанные с управлением предприятием (оплата труда работников ООО «Интеркон» и страховые взносы, командировочные расходы, прочие виды расходов). Проценты к получению, отраженные по строке 2310 в сумме 52 тыс. руб. – это проценты от размещения денежных средств на депозитах. Начисления и выплаты дивидендов в 2025 году не было. Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 204 тыс.руб.

В 2025 году ООО «Интеркон» не осуществляло валютные операции.
Нераспределенный убыток за 2024 год составил 586 тыс.руб., что отразилось по кредиту счета 84-1 «Прибыль, подлежащая распределению/Убыток, подлежащий покрытии.».

Событий после отчетной даты после 31.12.2025 г. не было.

Условных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году у предприятия не было.

Информация о связанны сторонах: Кульмухаметова Александра Сериковна – учредитель 100% УК, директор ООО «Интеркон», является бенефициаром ООО «Интеркон».

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2024г. | - | - | - | 2 908 | (2 908) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2024г. | - | - | - | 64 | (64) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2024г. | - | - | - | 2 844 | (2 844) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2025г. | 128 | - | - | - | (72) | - | - | - | - | - | 56 | - |
| | 5530 | за 2024г. | 617 | - | - | - | (489) | - | - | - | - | - | 128 | - |
| в том числе: | 5511 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2025г. | 325 | - | - | - | (325) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2024г. | 293 | - | 32 | - | - | - | - | - | - | - | 325 | - |
| Прочая | 5513 | за 2025г. | 292 | - | - | - | (164) | - | - | - | - | - | 128 | - |
| | 5533 | за 2024г. | - | - | 292 | - | - | - | - | - | - | - | 292 | - |
| | 5514 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2025г. | 617 | - | - | - | (488) | - | - | X | - | - | 128 | - |
| | 5520 | за 2024г. | 293 | - | 324 | - | - | - | - | X | - | - | 617 | - |

## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2025г. | 3 | (1) | 4 | - | - | - | - | - | 6 |
| | 5580 | за 2024г. | 3 | (10) | 10 | (1) | - | - | - | - | 3 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2025г. | - | (1) | 1 | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2024г. | - | (10) | 10 | (1) | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2025г. | 3 | - | - | - | - | - | - | - | 3 |
| | 5585 | за 2024г. | 3 | - | - | - | - | - | - | - | 3 |
| прочая | 5566 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2025г. | 3 | (1) | 1 | - | - | X | - | - | 3 |
| | 5570 | за 2024г. | 3 | (10) | 10 | (1) | - | X | - | - | 3 |

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2025г. | за 2024г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | | 64 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 498 | 883 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | | 196 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 132 | 1 702 |
| Итого по элементам | 5660 | 630 | 2 845 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 630 | 2 845 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Директор А. С. Кульмухаметова