Общество с ограниченной ответственностью

«ИнтерТрейд-Юг»

350047, Российская Федерация, Краснодарский край, Краснодар г.,
Круговая ул., дом № 44, корпус 27, офис 106 тел. 8-903-411-82-01
ИНН 2311217539, КПП 231101001, ОГРН 1162375027088
р/сч 40702810047200000804 в ФИЛИАЛ «ЮЖНЫЙ» ПАО «УРАЛСИБ» БИК 040349700

исх. 01-150425 от 15.04.2025г.

Пояснения

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

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Организация зарегистрирована 08.07.2016г.

ОГРН 1162375027088,

ИНН 2311217539 КПП 231101001

Юридический адрес: 350047, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Круговая, дом 44, корпус 27, офис 106.

Фактический адрес нахождения: 350047, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Круговая, дом 44, корпус 27, офис 106.

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

ОКВЭД - 46.71

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 11 чел.

Обособленные подразделения: нет.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Интертрейд-Юг» утверждена приказом генерального директора.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8, ред. 3.0.»

Отражение фактов хозяйственной жизни производиться с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 40 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом существенности раскрывается только информация о балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020).

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Интертрейд-Юг» составила:

По основному виду деятельности «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами»: 1 138 719 876,10

По прочим видам деятельности: 0

Прочие доходы (реализация основных средств): 350000

Затраты на производство и реализацию продукции: 36 843 539,17

Приобретение основных средств: 1 241 666,66

Амортизация основных средств: 921 123,18

Приобретение товара: 1 955 484 264,31

Фонд оплаты труда: 5 047 171,91

Аренда помещений: 1 222 607,96

Чистая прибыль по результатам года составила 4 371 351,83 рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества является Управленческий персонал.

Вид связанной стороны Генеральный директор - лицо, осуществляющее руководство текущей деятельности Общества - Олейников Денис Вячеславович.

Характер отношений: оказывает значительное влияние.

Характер операций: краткосрочные вознаграждения в размере 570 тыс. руб. за 2024 год.

Условия и сроки осуществления расчетов по операциям: выплата заработной платы в соответствии с ТК РФ.

Бенефициарным владельцем Общества является:

Калашникова Карина Абусупьяновна (ИНН 231129172108) – собственник - учредитель;

- Выплата дивидендов учредителю за 2024г – 500 000 руб.;

НДФЛ, начисленный и перечисленный по дивидендам – 65000 руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2024 году в организации не создавался.

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Заемных средств в виде краткосрочных займов поступило за 2025г.: 344 387 099,82

Заемных средств в виде долгосрочных займов поступило за 2024г.: 305 133 869,97

Из них:

1. ПАО «Росдорбанк» кредитная линия на сумму 30 000 000,00 руб. по договору 21-2/008 от 01.07.2024г. по 26.10.2026г со ставкой 22-25%.
2. ПАО «Росдорбанк» кредитная линия на сумму 10 000 000,00 руб. по договору 21-2/008 от 01.07.2024г. по 26.10.2026г со ставкой 22-25%.
3. ПАО «Банк Уралсиб» овердрафт на 20 100 000.00 руб. по договору 4720-8G1/00001 от 15.11.2022г. по 15.11.2026г. со ставкой 17%.

4. ПАО «Банк Уралсиб» кредитная линия на 10 000 000.00 руб. по договору 4720-GD1/00268 от 15.06.2023г. по 15.12.2025г. со ставкой в размере ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дату выдачи транша плюс 3%.
5. ПАО «Промсвязьбанк» кредит на 3 000 000.00 руб. по договору 85-33315/0090 от 11.10.2022г. сроком на 36 месяцев по ставке 14,6%.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор ООО «ИнтерТрейд-Юг» Олейников Д. В.