

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Профессиональная коллекторская
организация «Юканко»

ИНН 2124046971 КПП 212401001 ОГРН 1202100002323

Юридический адрес: Российская Федерация, 429960, Чувашская Республика город Новочебоксарск
улица Строителей дом 62 офис 62.

1. Общая информация об организации.

1. Дата регистрации Общества 13 марта 2020 года.
2. Численность сотрудников 6 человек, из них 2 человека заключили контракт для участия в СВО (специальная военная операция).
3. Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
4. 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.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Основные виды деятельности.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 82.91 - Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации.

4. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

6. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

7. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей и оплачен полностью.

Участниками являются:

- Глушков Александр Николаевич, 50% доли уставного капитала;
- Черепков Василий Николаевич, 50% доли уставного капитала.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды в сумме 20 000 000 рублей, в том числе:

- Глушков Александр Николаевич, 10 000 000 рублей;
- Черепков Василий Николаевич, 10 000 000 рублей.

Задолженность по выплате дивидендов входит в состав кредиторской задолженности.

8. Расшифровка строк баланса.

В составе суммы 4 897 тыс. руб. по строке баланса 1150 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
4 897	Основные средства (ОКОФ 29.10.22.11, Легковые автомобили, Амортизационная группа 3), остаточная стоимость на 31.12.2025г., 12 774 тыс. руб. - первоначальная стоимость, 7 877 тыс. руб. - сумма амортизации

В составе суммы 128 042 тыс. руб. по строке баланса 1240 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
128 042	Дебиторская задолженность по Договорам уступки прав требования, в том числе сумма займа, процентов, штрафов, неустоек

В составе суммы 100 055 тыс. руб. по строке баланса 1300 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
10	Уставный капитал
100 045	Нераспределенная прибыль

В составе суммы 7 971 тыс. руб. по строке баланса 1410 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
5 378	Долгосрочная кредиторская задолженность суммы основного долга по договорам займа перед ЮЛ
620	Долгосрочная кредиторская задолженность суммы основного долга по договорам займа перед ФЛ
1 973	Долгосрочная кредиторская задолженность суммы процентов по договорам займа перед ФЛ

В составе суммы 4 897 тыс. руб. по строке баланса 1450 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
4 897	Долгосрочная кредиторская задолженность за услуги лизинга по договору финансовой аренды

В составе суммы 20 259 тыс. руб. по строке баланса 1520 числятся:

<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Пояснения</i>
20 000	Краткосрочная кредиторская задолженность по выплате дивидендов
240	Краткосрочная кредиторская задолженность по налогам, взносам
19	Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила по данным бухгалтерского учета 30 896 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с приобретением обязательств по договорам уступки прав требования.

10. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Глушков Александр Николаевич.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и подписана 05 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Юканко» _____

А.Н. Глушков