

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОРТЕС»

ИНН 7719562675 / КПП 771401001 / ОГРН 1057747833428
125284, Москва г, Беговая ул, дом № 13, квартира 55
р/с 40702810300001402064 в АКБ "ФОРА-БАНК" (АО) г.Москва
к/с 30101810300000000341, БИК 044525341
Тел.: 8 (495) 290-34-11, 8 (499) 290-34-63

Исх. № 26-032001 от 20.03.2025 г.
г.Москва

ПОЯСНЕНИЯ к Бухгалтерской отчетности ООО «КОРТЕС» за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «КОРТЕС» (далее - Общество) сообщает, что в период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.:

- Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная
- Учредителями Общества со 100% долей участия являются физические лица
- Общество применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов»
- Общество является субъектом малого предпринимательства
- Генеральный директор Общества – Катунский Михаил Михайлович
- В соответствии с пунктом 1 статьи 346.17 Кодекса для Упрощённой системы налогообложения Общество считает датой получения доходов день поступления денежных средств на счета в банке
- Расходами для целей налогообложения Общество признает затраты (поставка товаров и материалов, передача имущественных прав, выполнение работ, оказание услуг) после их фактической оплаты.
- Общество занимается продажей мелким оптом и в розницу по информационно-коммуникационной сети Интернет приобретенных у различных поставщиков товаров для рыбалки и туризма.
- Виды хозяйственной деятельности Общества в 2025 г.:
 - (98,3%) - «Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет» (Основной код по ОКВЭД 47.91) - 122 972 тыс.руб. без НДС.
 - (1,7%) – «Торговля оптовая спортивными товарами, включая велосипеды» (Дополнительный код по ОКВЭД 46.49.43) – 2 119 тыс.руб. без НДС.
- Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году – 5 (Пять) человек.
- С 2025 года Общество является Плательщиком НДС по ставке 5%.
- Общество не регистрирует счета-фактуры на авансы, зачтенные до конца налогового периода
- Собственных Основных средств и Нематериальных активов на балансе Общества нет.
- Как субъект малого предпринимательства Общество пользуется льготами при предоставлении бухгалтерской отчетности, предоставляет Упрощенную годовую бухгалтерскую отчетность в составе Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах без приложений.

- В Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Общество раскрывает только те аспекты финансовой и хозяйственной деятельности, которые считает необходимыми.

2. Финансовые показатели ООО «КОРТЕС» в 2025 году

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
1. Выручка без НДС всего, в том числе:	125 091
1.1 Выручка (код по ОКВЭД 47.91) «Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет»	122 972
1.2. Выручка (код по ОКВЭД 46.49.43) «Торговля оптовая спортивными товарами, включая велосипеды»	2 119
2. Расходы от обычных видов деятельности всего, в том числе:	116 548
2.1 Стоимость реализованных покупных товаров	110 276
2.2 Расходы на оплату труда, в том числе оплата больничных	2 600
2.3 Страховые взносы по единому тарифу	667
2.4 Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	5
2.5 Услуги сторонних организаций (аренда, связь, консультационные и информационные услуги и т.д.)	3 000
3. Прочие доходы (Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров)	7
4. Прочие расходы (Расходы на услуги банков)	63
5. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН	1 269
6. Финансовый результат, Чистая Прибыль	7 218

- Деятельность Общества носит «сезонный» характер. Пик спроса на товары для рыбалки и туризма обычно приходится на второй и третий кварталы года:

- Выручка с НДС в 2025 году составила всего (100%) - 131 346 тыс.руб., в том числе:

в 1 квартале (13,4 %) – 17 633 тыс.руб.

во 2 квартале (28,9 %) – 37 896 тыс.руб.

в 3 квартале (44,4 %) – 58 409 тыс.руб.

в 4 квартале (13,3 %) – 17 408 тыс.руб.

- Начислено с продаж НДС по ставке 5% за 2025 год - 6 255 тыс.руб., сумма налога полностью и в срок перечислена в бюджет.

Генеральный директор
ООО «КОРТЕС»



М.М.Катунский

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость списано	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	38 653	-	114 657	(110 351)	-	X	42 959	-
	За 2024 г.	29 180	-	139 745	(130 273)	-	X	38 653	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	38 653	-	114 657	(110 351)	-	-	42 959	-
	За 2024 г.	29 180	-	139 745	(130 273)	-	-	38 653	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Генеральный директор
ООО «КОРТЕС»

Катунский

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2024 г. За 2025 г.	- 239	- 863	- -	- -	- -	- 1 075	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	48 -	238 -	(27) (46)	- -	- -	239 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	35 -	7 -	(3) (42)	- -	- -	(3) -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.
Краткосрочные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	-	-	829	-	-	-	-	-	-	829
Расчеты по ЕНС	212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	212
Расчеты с персоналом по оплате труда	27	34	-	-	27	-	-	-	-	-	-	61
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	239	863	239	863	238	-	-	-	-	-	X	1 075
	48	238	48	238	-	-	-	-	-	-	X	239

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	35
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	35

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Генеральный директор
ООО «КОРТЕС»

М.М.Катунский