

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «КОРПУС-М» за 2025 год

23.03.2026

1. Общие сведения

ИНН 5907049744

КПП 590801001

ОГРН 1215900005848

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю 24.03.2021г

Зарегистрировано по адресу: 614056, ПЕРМСКИЙ КРАЙ, Г.О. ПЕРМСКИЙ, Г ПЕРМЬ, УЛ ВОЛОЧАЕВСКАЯ, Д. 4, ПОМЕЩ. 6.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

Уставный капитал организации: 1 000 000 (один миллион) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: физическое лицо - 100%.

Основной вид деятельности в 2025г: Обработка металлических изделий механическая. ОКВЭД – 25.62.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения, дочерние и зависимые общества на 31.12.2025г отсутствуют.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет директор – Митюшов А.А.

Все числовые показатели приведены в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «КОРПУС-М» утверждена приказом директора № 4 от 30.12.2024г. Учетная политика сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, допущения последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Формы первичных учетных документов и регистров бухгалтерского и налогового учета утверждены в Учетной политике организации. В отчетном периоде организация применяла Общую систему налогообложения (ОСНО).

- Применяется линейный метод амортизации.
- Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.
- Финансовый результат от продажи товаров, работ и услуг в учете определяется по отгрузке.

3. Информация о связанных сторонах

- Митюшов Алексей Александрович — учредитель, 100% доли собственности в УК организации, занимает должность директора.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	700	(189)	641	(262)	1 341	(451)
	За 2024 г.	-	-	700	(189)	700	(189)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	641	(35)	641	(35)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	700	(189)	-	(227)	700	(416)
	За 2024 г.	-	-	700	(189)	700	(189)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 074	(415)	22 282	(1 660)	21 330	(2 075)
	За 2024 г.	-	-	3 074	(415)	3 074	(415)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	22 273	(663)	18 248	(663)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 074	(415)	9	(997)	3 083	(1 412)
	За 2024 г.	-	-	3 074	(415)	3 074	(415)

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.11.2025	-
Материалы	30.11.2025	-
Готовая продукция	30.11.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Запасы

Наличие запасов	2025	2024
Сырье и материалы	28 298,0	12 179,0
Прочие материалы	66,0	-
ИТОГО	28 364,0	12 179,0

7. Основные показатели деятельности организации на 31.12.2025г

В отчетном году выручка составила:

- 79 532,0 тыс.руб. - по основному виду деятельности «Обработка металлических изделий механическая»;

Расходы по обычным видам деятельности составили:

- материальные расходы - 60 569,0 тыс.руб;
- фонд оплаты труда - 6 797,0 тыс.руб;
- аренда - 2 261,0 тыс.руб.
- транспортные расходы - 2 373,0 тыс.руб.
- амортизация - 1 922,0 тыс.руб.
- прочие расходы - 975,0 тыс.руб.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:

По строке 1240 отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации в т.ч:

- 5 648,0 тыс.руб. – расчеты с покупателями
- 943,0 тыс.руб. – расчеты с поставщиками и заказчиками
- 109,0 тыс руб. – расчеты по ЕНС
- 1 474,0 тыс. руб. – НДС по приобретенным ценностям
- 1 440,0 тыс.руб. – расчеты с прочими контрагентами

По строке 1450 отражены другие долгосрочные обязательства:

- 13 126,0 тыс.руб. – обязательство по аренде

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации, в т.ч:

- 16 883,0 тыс.руб. – расчеты с поставщиками
- 49,0 тыс.руб. – по текущим налогам не отраженные на ЕНС
- 3 472,0 тыс.руб. - расчеты с подотчетными лицами
- 183,0 тыс.руб. – расчеты с прочими контрагентами

9. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 9чел.

10. Планы на следующий год

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует. Организация на 2026 год не планирует изменение системы налогообложения.

Директор ООО «Корпус-М» Митюшов А.А.