Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПОТОК» (ООО «ПОТОК»)

ИНН 9701239146, КПП 770101001, ОГРН 1237700091298

Адрес: 105066, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Старая Басманная, дом 25, строение 1, помещение 1Н

1. Общая информация об организации

ООО «ПОТОК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

С момента создания по 30.09.2025г. Общество использовало фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью «КОРА ДЕЗ», с 01.10.2025 на основании Протокола №05/ДУ/КТ от 23.09.2025г принято решение о смене наименования Общества на Общество с ограниченной ответственностью «ПОТОК».

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) упрощенной отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность упрощенная 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) упрощенной 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.12.31— Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие БИТ.ФИНАНС 2018».

С момента создания по 31.12.2025 Общество применяло УСН (15% доходы минус расходы).

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

4. Аренда

По договору аренды № 11/09/2025-Ст.Бас от 11.09.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 105066, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Старая Басманная, дом 25, строение 1, помещение 1Н

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

- основные средства;

- финансовые вложения;

- запасы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) упрощенной отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Размеры долей Учредителей Общества:

-размер доли ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "СЕВЕРНАЯ ЭГИДА – КОНЦЕПТУАЛЬНЫЙ ", доля участия — 60 процентов, номинальная стоимость доли -60 000 руб.

-размер доли Евтихиева Николая Николаевича, доля участия – 40 процентов, номинальная стоимость доли -40 000 руб.

В 2025г. выплата дивидендов не производилась.

7. События после отчетной даты

На основании Договора купли-продажи доли в уставном капитале от 16.01.2026г

-размер доли ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД "СЕВЕРНАЯ ЭГИДА – КОНЦЕПТУАЛЬНЫЙ ", доля участия — 100 процентов, номинальная стоимость доли -100 000 руб.

8. Органы управления

С 03.02.2023г.-23.09.2025 -Генеральный директор Евтихиев Николай Николаевич на основании Договора об учреждении от 31.01.2023.

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Приказ №1 от 03.02.2023г.

С 24.09.2025 -Генеральный директор Сабанов Константин Олегович на основании Протокола №05/ДУ/КТ от 23.09.2025г

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Приказ №6 от 24.09.2025г.

9. Заемные средства

Информация о структуре заемных средств приведена в таблице, тыс. руб.:

Заемные средства	Период	На начало периода	Начислено	Погашено	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	На конец периода
Долгосрочные заемные средства (более 12 месяцев)						
Долгосрочные заемные средства – всего до 31.12.2027 без%	2025 год	106	-	(-)		106
Проценты по долгосрочным займам	2025 год	-	-	(-)	(-)	-
Долгосрочные займы -итого	2025 год	106	-	(-)	(-)	106
Краткосрочные заемные средства (до 12 месяцев включительно)						
Краткосрочные заемные средства – всего до 12.12.2025 21%, до 01.03.2026 21,2%	2025 год	100	69 860	(-)	-	69 960
Проценты по краткосрочным займам	2025 год	1	488	(1)	-	488
Заемные средства – итого	2025 год	101	70 348	(1)		70 448

Заемные средства получены в российских рублях, если не указано иное. Все начисленные проценты отражены в составе прочих расходов по строке «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

10. Состав бухгалтерской (финáнсовой) упрощенной отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) упрощенная отчетность подписана 12 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПОТОК» Сабанов К.О.