

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

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

ИНН 5473010420 КПП 547301001, ОГРН 1235400026619

Адрес: 630090, Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирск город, Николаева улица, д. 12/2

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие;

3. 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.

4. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 630090, Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирск город, Николаева улица, д. 12/2. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Заемные средства

Договор беспроцентного займа № 050825 от 05.08.2025 г на сумму 176000,00 руб.

Договор беспроцентного займа № 1 от 02.10.2024г на сумму 2726813,47 руб.

Договор процентного займа с физ лицом №11/06/25 от 11.06.2025 г на сумму 122422,33 руб.

Договор процентного займа с физ лицом №13/08 от 13.08.2025 г на сумму 180000,00 руб.

6. Информация об активах организации.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- запасы;
- основные средства

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

7. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Сумма дебиторской задолженности на конец отчетного периода 31.12.2025г. составляет 57870,36 руб.

Сумма кредиторской задолженности на конец отчетного периода 31.12.2025г. составляет 282886,05 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шелемба Иван Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивали.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шелемба Иван Сергеевич (Решение № 1 от 31.05.2023г. г, бессрочно).

Главный бухгалтер — Шелемба Иван Сергеевич.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «КОР»



И.С. Шелемба

Главный бухгалтер ООО «КОР»



И.С. Шелемба

