

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ИЛСИ Рус»
249037, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Красных Зорь, д. 26, оф. 402
ИНН 4025417682/КПП 402501001

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ИЛСИ Рус»
За 2025 год**

г. Обнинск, 2025 г

Уставный капитал ООО «ИЛСИ Рус» (далее Общество) оплачен полностью.

В 2025 году Общество, не производило продукцию и услуг не оказывала, работники находились в простое по причинам не зависящим от работодателя и работника, а именно отсутствие заказчиков

Общество не имеет обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации и за границей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 3 человека.

Организация является субъектом малого предпринимательства на основании ст. 4 Федерального закона от 24 июля 2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации".

Сумма налогов (единый налоговый платеж), уплаченных организацией в 2025 году, составила 8234298,76 рублей, в т.ч.:

- налог на доходы физических лиц 6459667 рублей,
в т.ч. НДФЛ с дивидендов 5052000 рублей.
- страховые взносы по единому тарифу 1774631,76 рублей,
и страховых взносов ФСС НС 53461,92 рублей.

Органами управления ООО «ИЛСИ Рус» являются:

Участники общества;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор, являющийся единоличным исполнительным органом Общества.

Генеральный директор назначается Общим собранием Участников Общества сроком на 5 лет. Председатель Общего собрания Участников подписывает с ним трудовой договор

1. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ИЛСИ Рус» (далее - Учетная политика), утвержденная приказом Общества №13 от 28.12.2021 г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

2. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ИЛСИ Рус».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ИЛСИ Рус».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 249037, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Красных Зорь, д. 26, оф. 402
Почтовый адрес: 249037, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Красных Зорь, д. 26, оф. 402
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
249037, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Красных Зорь, д. 26, оф. 402
Телефон: +7 910 515 39 88;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ИЛСИ Рус» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Калужской области в 2008 году, основной государственный регистрационный номер **1084025002951**, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 40 № 000990891.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **4025417682**

Код причины постановки на учет (КПП): **402501001**

Правовое положение ООО «ИЛСИ Рус», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «ИЛСИ Рус» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом «Об Обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИЛСИ Рус» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ИЛСИ Рус» (далее - Общество) составляет 40 000 (Сорок тысяч) рублей.

Структура уставного капитала:

№ п/п	Наименования участника	Номинальная стоимость доли в уставном капитале в	
		руб	%
1	Ю Ю	10 000	25
2	Рю Кванен	30 000	75
	Итого	40 000	100

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества с ограниченной ответственностью «ИЛСИ Рус» (далее - Общество).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИЛСИ Рус» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ (ред. от 12.12.2023) и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Основные средства (Пояснение № 1)

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств организации офисное оборудование в сумме 37814,61 тыс. руб. Амортизация начислена на счет внереализационные расходы 91.02 Амортизация во время простоя.

Запасы (Пояснение № 2)

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражены запасы в сумме 1,229 тыс. руб. спецодежда.

Дебиторская задолженность (Пояснение № 3)

Дебиторская задолженность по строке 1230 составляет: 6614 тыс. руб., в т.ч.:

- оплата добровольного медицинского страхования ВКС на 2025 г в сумме 9,450 тыс. руб.
- авансы выданные в сумме 122,011 тыс. руб.
- остаток по единому налоговому платежу в сумме 6483 тыс. руб.

Нереальная к взысканию задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался, поскольку сомнительная задолженность отсутствует.

Финансовые вложения (Пояснение №4).

По строке 1240 отражены финансовые вложения на 31.12.2025 г на сумму 17 200,00 тыс.руб. на депозит в ПАО СБЕРБАНК.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (Пояснение № 5)

Уставный капитал Общества составляет 40 тыс. руб. В 2025 году Уставный капитал Общества не изменялся.

В 2025 году резервный капитал не создавался.

В 2025 году нераспределенная прибыль прошлых лет в размере 30 млн.руб. была распределена между участниками на выплату дивидендов.

Кредиторская задолженность (Пояснение № 6).

Кредиторская задолженность по строке 1520 в размере 373 тыс. руб. по заработной плате перед работниками.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Пояснение №7).

В 2025 году Общество находилось в состоянии простоя по причинам не зависящим от работодателя и работников.

Простой объявлен на основании ч. 2 ст. 157 ТК РФ в связи с отказом контрагента (ООО Самсунг Электроникс Рус Калуга от исполнения договоров по причине введения экономических санкций против РФ.

Связанные стороны.

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г.

№ п/п	Полное наименование (ФИО)	Место нахождения (проживания)	Основанием, в силу которого лицо признается аффилированными	Дата наступления основания	Доля участия
1	Ю Ю	Республика Корея	Лицо является участником Общества	22.05.2013	25%
2	Рю Кванен	Россия, Наро-Фоминский район, Наро-Фоминск, СНТ Лубянка, уч.139	Лицо является участником Общества	18.07.2018	75%

Операции по займам и кредитам между связанными сторонами в 2025 г. не производились.

Операций по безвозмездной передаче каких-либо активов или обязательств между ООО «ИЛСИ Рус» и связанными сторонами в 2025 году не было.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ИЛСИ Рус» состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов РФ, не существует.

В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

Информация о совершенных обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998 г. крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка (Пояснение № 1)

- выручка за 2025 отсутствует, производство остановлено, выпуск продукции не производился.
- выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в 2025 году не было.
- По строке 2320 отражены полученные в 2025 году проценты 4734 тыс. руб. по депозитным вкладам от ПАО Сбербанк.

Управленческие расходы (Пояснение № 2)

- в Обществе принят порядок признания управленческих расходов в полной сумме, в качестве условно-постоянных они относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли.

Статьи затрат	Дебет
Аренда имущества	239440,00
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	4725,00
Информационно-вычислительные услуги	275844,00
Налоги и сборы	7183,68
Не учитываемые в целях налогообложения	3194582,32
Оплата труда	448741,19
Прочие расходы (СУОТ)	17400,00
Страховые взносы	128586,21
Итого	1121920,08

Прочие расходы (Пояснение № 3)

- отражены по строке 2350

Статьи затрат	Дебет
Расходы на услуги банков	88952,33
Амортизация	28235,28
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	46278,24
Оплата труда	10243142,04
Страховые взносы по единому тарифу	1646045,55
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности	7310,00
Комиссия банка за перечисление со счета ЮЛ на счета ФЛ	1084125,00
Итого	13144088,44

Чистая прибыль (убыток) (Пояснение № 4)

- по строке 2400 отражен убыток, полученный в 2025 году в размере 9532151,47 рублей.