

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «КОСКО» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «КОСКО» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. Свидетельство о государственной регистрации № 2187748297570, ОГРН 1187746519124 ИНН 7725493370, КПП 772501001, юридический адрес: 115114, Москва г, 3-й Павелецкий проезд, дом 11, квартира 29.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: физическое лицо — С.В. Попов
3. Основной вид деятельности: торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет **не менее 5 (пяти) процентов.**

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные средства

Основные средства на начало года: отсутствуют

Основные средства на конец отчетного периода: отсутствуют

4. Нематериальные активы

Наличие НМА на начало года: отсутствуют

НМА на конец отчетного периода: отсутствуют.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения на начало года: отсутствуют.

Приобретено за период: 46 713 124,96 руб.

Выбыло за период: 46 083 124,96 руб.

Финансовые вложения на конец периода: 630 000,00 руб.

6. Информация об аффилированных лицах, о капитале и распределении прибыли

6.1 Информация об аффилированных лицах:

Попов Сергей Владимирович — учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

6.2. Информация о капитале Общества:

Уставный капитал: 10000руб.,

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 872 440,97 руб.

Изменения уставного капитала в отчетном периоде: отсутствовали.

7. Обязательства

7.1. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет следующие заёмные обязательства:

Кредитор / заимодавец: ПОПОВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Дата договора: 05.09.2023г

Сумма обязательства на 31.12.2025г: 517000 руб.

Вид займа: беспроцентный

Срок погашения обязательств в полном объеме: 31.12.2026г.

Просроченная задолженность: отсутствует.

Кредитор / заимодавец: ТИНЬКОФФ БАНК АО

Дата договора: 22.08.2025г.

Сумма обязательства на 31.12.2025г: 146400 руб.

Вид займа: процентный

Срок погашения обязательств в полном объеме: 22.08.2026г.

Просроченная задолженность: отсутствует.

Кредитор / заимодавец: ТИНЬКОФФ БАНК АО

Дата договора: 11.11.2025г.

Сумма обязательства на 31.12.2025г: 250000 руб.

Вид займа: процентный

Срок погашения обязательств в полном объеме: 11.11.2026г.

Просроченная задолженность: отсутствует.

. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: 11 519 552,20р.

- по основному виду деятельности — 11 519 552,20рублей;
- прочие доходы — 25 597,02 рублей (проценты).

Затраты на производство и реализацию продукции: 11 252 784,46руб.

- прочие расходы — 251 477,85 рублей.

В связи с тем, что ООО «КОСКО» относится к субъекту малого предпринимательства, обязанность предоставлять прочие пояснений к балансу отсутствует.

Генеральный директор ООО «КОСКО» _____

Попов С.В.