

Общество с ограниченной ответственностью "Корпоративные услуги"
ИНН 3907209923 КПП 390701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации:

Сокращенное наименование: ООО "Корпоративные услуги"

Юридический адрес: 236011, г. Калининград, ул. Судостроительная, д. 75, литер Д, кабинет 101

Дата государственной регистрации: 20.05.2010, ОГРН 1103925015006

Уставный капитал Общества. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Единственным участником является Большев Олег Николаевич с долей 100%.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемой Обществом: 46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе.

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2. Учет основных средств. После признания ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. По всем группам ОС применяется линейный способ начисления амортизации. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляется по окончании месяца.

2.3. Учет процентов по займам и кредитам. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

2.4. Учет расходов. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

2.5. Отчетность. Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы: Не числятся.

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	списано		амортизация	обесценение	переоценка	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
	За 2024 г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
	За 2024 г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)

5. Финансовые вложения: Не числятся.

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	14 388	-	148	-	(12 079)	-	-	-	2 457	-
	За 2024 г.	14 693	-	-	-	(305)	-	-	-	14 388	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	148	-	(148)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	255	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14 388	-	-	-	(11 931)	-	-	-	2 457	-
	За 2024 г.	14 388	-	-	-	-	-	-	-	14 388	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	907	-	-	(907)	-	-
	За 2024 г.	1 157	-	-	(250)	-	907
в том числе:							
Долгосрочные займы	За 2025 г.	907	-	-	(907)	-	-
	За 2024 г.	1 157	-	-	(250)	-	907
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 024	-	-	(11 024)	-	-
	За 2024 г.	11 026	-	-	(2)	-	11 024
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	11
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 638	-	-	(2 638)	-	-
	За 2024 г.	2 640	-	-	(2)	-	2 638
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 375	-	-	(8 375)	-	-
	За 2024 г.	8 375	-	-	-	-	8 375

8. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	50
Итого по элементам	-	50
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам	-	50