

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КорТрейд»

Юридический адрес: Российская Федерация 620014, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, д.8Д, помещение 17,  
Фактический (Почтовый) адрес: Российская Федерация 620072, г. Екатеринбург,  
ул. Владимира Высоцкого, д.50;  
ИНН 6670179530, КПП 667101001, ОГРН 1076670020943  
ПАО КБ "Уральский банк реконструкции и развития" г. Екатеринбург,  
Расчетный счет 40702810862200000250, Кор.счет 30101810900000000795, БИК 046577795

---

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г

### 1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "КорТрейд".

Юридический адрес: 620014, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. 8 Марта, 8Д помещение 17.

Фактический адрес: 620072, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. Владимира Высоцкого, 50 / в здании литер Б.

Дата государственной регистрации: 8 августа 2007г.

ОГРН: 1076670020943

ИНН: 6670179530

КПП: 667101001

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 214 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 250 000 руб.

В 2025 г. изменения в учредительные документы не вносились, состав собственников не менялся.

По состоянию на 31.12.2025 г учредителями Общества являются:

- Пушкарев Олег Павлович ИНН 666300834605 (50%);
- Кокшаров Сергей Николаевич ИНН 666301142607 (50%).

Основным видом деятельности Общества является:

- розничная торговля (94,6%);
- оптовая торговля (4,0%);
- оказание услуг (сдача имущества в субаренду; рекламные/маркетинговые услуги) (1,4%)

Под рекламными / маркетинговыми услугами понимается размещение товаров поставщиков в предкассовой зоне, а также размещение баннеров, продвигающих товар поставщика.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

### 2. Основные показатели бухгалтерской отчетности и финансовые результаты деятельности Общества за 2025г.

2.1. Активы баланса на 31 декабря 2025 г. характеризуются соотношением: 0,32% внеоборотных активов и 99,68% текущих. Активы организации снизились на 2 750 тыс. руб. (на -0,28%).

Снижение стоимости активов организации связано, в первую очередь, со снижением некоторых показателей, а именно следующих позиций актива бухгалтерского баланса:

- товары – 47 208 тыс. руб (-5,65 %)
- денежные средства – 19 418 тыс. руб. (-68,33 %)
- основные средства – 291 тыс. руб (- 28,70)

Но при этом мы видим рост показателя дебиторская задолженность на 64 336 тыс.руб, что составляет 56,82 %

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее увеличение наблюдается по строкам:

- заемные средства + 57 5041 тыс. руб. (+22,63%)

В то время как строка Кредиторская задолженность снизилась на 52 702 тыс.руб, что составляет 11,19 %

При этом собственный капитал Организации по состоянию на 31.12.2025 года составил 29 225 тыс. руб.. По сравнению с предыдущим годом собственный капитал увеличился на 4 570 тыс.руб. (+18,54%).

## 2.2. Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса

Расшифровка дебиторской задолженности (стр. 1230 бухгалтерского баланса):

расшифровываются дебиторы с долей более 5% от суммы дебиторской задолженности.

Наименование дебитора	сумма, тыс. руб.	основание возникновения задолженности
<b><u>Покупатели и заказчики</u></b>		
РСДторг ООО	71 141,00	Поставка товара
Сити строй ООО	51 618,00	Поставка товара
прочие покупатели (менее 5% от общей ДЗ)	209,00	
<b>итого покупатели</b>	<b>122 968,00</b>	x
<b><u>Поставщики и подрядчики</u></b>		
прочие поставщики (менее 5% от общей ДЗ)	8,00	предоплата за товар
<b>итого поставщики и</b>	<b>8,00</b>	x
<b><u>Прочие дебиторы</u></b>		
РСДторг ООО	30 789,00	Премия (бонусы)
Группа компаний К1	3 651,00	Премия (бонусы)
Модерн ООО	3 528,00	арендная плата (аванс)
Стелла ООО (аренда)	3 548,00	арендная плата (аванс)
БГМ ООО	825,00	арендная плата (аванс)
прочие дебиторы (менее 5% от общей ДЗ)	3 776,00	хоз.нужды
<b>Итого прочие дебиторы</b>	<b>46 027,00</b>	
<b><u>расчеты с персоналом</u></b>	<b>1 801,00</b>	подотчет
<b><u>расчеты по налогам, страховым взносам и т.п.</u></b>	<b>6 753,00</b>	авансовые платежи
<b>Итого</b>	<b>8 554,00</b>	x
<b>Итого строка 1230</b>	<b>177 557,00</b>	x

Расшифровка кредиторской задолженности (стр. 1520 бухгалтерского баланса):

Наименование кредитора	сумма, тыс. руб.	основание возникновения задолженности
<b><u>Покупатели и заказчики</u></b>		
НДС с авансов	- 3 305	
прочие покупатели (менее 5% от общей КЗ)	1 142,00	предоплата за товар
<b>Итого покупатели</b>	<b>- 2 163</b>	<b>х</b>
<b><u>Поставщики и подрядчики</u></b>		
БК Центр ООО	11 683,00	закуп товара
Пиастрелла Торговый центр АО	8 712,00	закуп товара
Центр сантехники ООО	7 423,00	закуп товара
ЭНЕРГОПРОМ ООО	14 799,00	закуп товара
Крокус-Стройкомплект ООО	12 564,00	закуп товара
ОПУС ТД ООО	20 782,00	закуп товара
ВОГ-Урал ООО	11 826,00	закуп товара
Эталон-7 ТД ООО	10 711,00	закуп товара
Копытин А.В. ИП	7 247,00	закуп товара
Азур ТК ООО	4 868,00	закуп товара
прочие поставщики (менее 5% от общей КЗ)	253 661,00	закуп товара
<b>Итого поставщики и подрядчики</b>	<b>364 276,00</b>	<b>х</b>
<b><u>Прочие кредиторы</u></b>		
ИП Набоков Константин	2 731,00	агентский договор
МЛТрейд ООО	288,00	Договор аренды
прочие (менее 5% от общей КЗ)	722,00	хоз.расходы
<b>Итого прочие кредиторы</b>	<b>3 741,00</b>	
расчеты с персоналом	3 530,00	текущая задолженность
расчеты по налогам, страховым	30 747,00	текущая задолженность
<b>Итого</b>	<b>34 277,00</b>	<b>х</b>
<b>Строка 1520 бухгалтерского</b>	<b>400 131,00</b>	

### 2.3. Оценка стоимости чистых активов Организации:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые	1140	-	-	-

активы				
Основные средства	1150	723	1 014	673
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	18 387
Отложенные налоговые активы	1180	2 022	3 116	3 106
Прочие внеоборотные активы	1190	356	28	135
Запасы	1210	787 854	834 989	832 366
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	177 557	113 221	34 490
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 001	28 419	21 292
Прочие оборотные активы	1260	594	70	33
<b>ИТОГО активы</b>	-	978 108	980 858	910 482
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	329 896	254 053	354 364
Отложенные налоговые обязательства	1420	144	1	17
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	211 055	223 458	125 467
Кредиторская задолженность	1520	400 131	471 172	406 552
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 657	7 519	6 929
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	948 863	956 203	893 329
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	29 225	24 655	17 153

Чистые активы организации на 31.12.2025г. превышают уставный капитал. За 2025г. увеличение чистых активов составило в абсолютном значении +4 570, или +18,54% за год.

#### 2.4. ОФР:

По данным «Отчета о финансовых результатах», за весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 96 984 тыс. руб., что составляет 4,43% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж увеличилась на 50 960 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем году выросли расходы по обычным видам деятельности на 78 883 тыс. руб.

Организация, как и в прошлом году, не использовала возможность учитывать общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Это обуславливает отсутствие показателя «Управленческие расходы» за отчетный период в форме №2.

Основные финансовые результаты деятельности Организации за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

Показатель	2024 год (тыс. руб.)	2025 год (тыс. руб.)	Изменения	Изменения
			Тыс. руб.	%
Выручка	1 999 307	2 187 879	188 572	8,62
Расходы по обычным видам деятельности	1 590 122	1 699 811	109 689	6,45
Прибыль / убыток от продаж	46 024	96 984	50 960	52,54
Прочие доходы	83 485	58 726	- 24 759	- 42,31
Прочие расходы (кроме процентов к уплате)	49 334	57 903	8 569	14,80
Чистая прибыль	7 502	4 570	-2 932	- 64,16
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	7 502	4 570	- 2 932	- 64,16

## 2.5 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов за период 2025 г составила 58 726 тыс. руб.

Возмещение от страховой компании ущерба	2 000 000,00
Компенсация услуг банка	280,00
Премия за выполнение условий договора	52 362 357,41
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 298 913,08
Прочие операционные доходы и расходы	3 531,23
Списание Дт / Кт задолженности	383 433,65
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий догов	1 678 315,22
<b>Итого</b>	<b>58 726 830,59</b>

Сумма прочих расходов за период 2025 г составила 57 903 тыс.руб.

Вода питьевая	459 266,68
Возмещение материального ущерба покупателю (нет документов)	54 250,00
Штрафы, пени	50 000,00
НДС: списание НДС не принятого к вычету	16 666,37
Ущерб от пожара	18 865 003,29
Прочие операционные доходы и расходы	101 145,76
Расходы на услуги банков	33 394 997,34
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	794 335,13
Списание Дт / Кт задолженности (не принимаемой для НОБ)	1 200 874,44
Товарные потери при отсутствии виновных лиц	276 020,62
Прочие внереализационные расходы	1 259 550,65
Утилизация документов	34 480,50
Вознаграждение Юмани	1 396 892,96
<b>Итого</b>	<b>57 903 483,74</b>

### 3. Вознаграждение управленческому персоналу.

За отчетный период вознаграждение управленческому персоналу по персоналу по разным основаниям составило 448 356,87 руб., удержанный НДФЛ с данных выплат составил 58 287 руб.  
Генеральный директор – заработная плата 448 356,87 руб., в т.ч. НДФЛ 58 287 руб.

### 4. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло каких-либо событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.

### 5. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в текущем отчетном периоде.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в текущем отчетном году не имелось.

### 6. Информация об арендованном имуществе

	Адрес	Площадь, кв.м.	Арендодатель	Договор	Стоимость аренды в месяц, тыс.руб.
Склад	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	266,50	ООО База Гастроном «МагКор»	ЛК-25-0001 от 03.12.2024	178,26
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	1209,50	ООО База Гастроном «МагКор»	ЛК-25-0001 от 03.12.2024	615,03
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	1600,00	ООО База Гастроном «МагКор»	ЗУ-23-0001 от 18.04.2022	20,00
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	5288,50	ООО «Стелла»	СТ-25-0001 от 19.09.2024	2644,25
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	636,00	ООО «Стелла»	ЗУ-26-0001 от 01.11.2025 г.	130,00
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	344,20	ООО «Гротеск»	ГР-25-0003 от 19.09.2024 г.	172,1
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	5226,20	ООО «Амбир»	АМ-26-0001 от 18.08.2025	2745,81
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	6720,80	ООО «Модерн»	МД-25-0001 от 19.09.2024	3360,40
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	514	ИП Пушкарев Олег Павлович	ГТ1-24-0024 от 18.09.2023	1596,64
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	73,12	ИП Пушкарев Олег Павлович	ГТ1-24-0017 от 11.02.2024	116,99
Торговая площадь	г. Екатеринбург, ул. В.Высоцкого, д.50	46,2	ИП Пушкарев Олег Павлович	ГТ1-24-0016 от 12.11.2023	73,92

Юр.адрес	г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, д.8Д, пом.17	3,00	ООО «Торговый двор»	18-ТД/2024 от 01.07.2024	2,10
----------	--	------	---------------------	--------------------------	------

#### 7.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 519	12 618	(12 480)	-	7 657
Резерв на оплату отпусков	5700	7 519	12 618	(12 480)	-	7 657

#### 8.Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет неисполненных судебных исков. Резервы по сомнительным долгам и расчетам не формировались.

В 2025 году Общество не являлось участником договоров совместной деятельности. Уполномоченным органом Общества решения о прекращении деятельности или части деятельности Общества в 2025 году не принималось.

Генеральный директор

  
 О.П.Пушкарев