

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

## 1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "КОРПОРАЦИЯ ОКОН"

Код по ОКПО: 33719315

Идентификационный номер налогоплательщика: 4826136940

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная собственность (код по ОКФС 16)

Адрес места нахождения: 398035, Липецкая обл, Липецк г, Космонавтов ул, дом 41, офис 5

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года

Руководитель организации: Генеральный директор Люфт Николай Сергеевич

Дата подписания отчетности: 26 марта 2026 года

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

## 2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным видом деятельности организации является торговля оконными конструкциями и сопутствующими товарами. Организация осуществляет деятельность в сфере оптовой и розничной торговли.

## 3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Отчетность составлена в тысячах рублей.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Учетная политика в отчетном 2025 году не менялась.

## 4. ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

### 4.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость внеоборотных активов составила 200 тысяч рублей. В составе внеоборотных активов представлены основные средства в размере 200 тысяч рублей. Снижение стоимости произошло за счет начисленной амортизации основных средств.

Нематериальные активы, инвестиционная недвижимость, финансовые вложения (долгосрочные), отложенные налоговые активы и прочие внеоборотные активы отсутствуют.

По сравнению с 31 декабря 2024 года (3 359 тысяч рублей) стоимость внеоборотных активов снизилась на 3 159 тысяч рублей. По сравнению с 31 декабря 2023 года (4 152 тысячи рублей) снижение составило 3 952 тысячи рублей. Снижение показателей произошло за счет выплат предоставленных займов

### 4.2. Оборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость оборотных активов составила 58 678 тысяч рублей.

В составе оборотных активов:

- Запасы: 1 тысяча рублей
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям: 1 241 тысяча рублей
- Дебиторская задолженность: 57 186 тысяч рублей
- Денежные средства и денежные эквиваленты: 251 тысяча рублей

По сравнению с 31 декабря 2024 года (36 284 тысячи рублей) стоимость оборотных активов увеличилась на 22 394 тысячи рублей. По сравнению с 31 декабря 2023 года (17 525 тысяч рублей) увеличение составило 41 153 тысячи рублей.

#### **4.3. Дебиторская задолженность**

Общая сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составляет 57 186 тысяч рублей.

В том числе:

- Расчеты с покупателями и заказчиками: 47 766 тысяч рублей
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 8 557 тысяч рублей
- Сальдо по единому налоговому счету: 277 тысяч рублей
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: 4 тысячи рублей
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами: 582 тысячи рублей

#### **4.4. Денежные средства**

Остаток денежных средств на 31 декабря 2025 года составляет 251 тысяча рублей. Все денежные средства находятся на расчетных счетах. Денежные средства в кассе, на валютных счетах и прочих специальных счетах отсутствуют.

#### **4.5. Капитал и резервы**

По состоянию на 31 декабря 2025 года величина капитала составляет 12 307 тысяч рублей.

В том числе:

- Уставный капитал: 10 тысяч рублей
- Нераспределенная прибыль: 12 297 тысяч рублей

По сравнению с 31 декабря 2024 года (4 754 тысячи рублей) капитал увеличился на 7 553 тысячи рублей.

#### **4.6. Долгосрочные обязательства**

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства составляют 509 тысяч рублей. В составе долгосрочных обязательств представлены заемные средства в размере 509 тысяч рублей (долгосрочные займы). Долгосрочные кредиты, отложенные налоговые обязательства, оценочные обязательства и прочие долгосрочные обязательства отсутствуют.

#### **4.7. Краткосрочные обязательства**

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные обязательства составляют 46 063 тысячи рублей.

В том числе:

- Заемные средства: 63 тысячи рублей (краткосрочные займы)
- Кредиторская задолженность: 46 000 тысяч рублей

В составе кредиторской задолженности:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 4 100 тысяч рублей
- Расчеты с покупателями и заказчиками: 36 969 тысяч рублей
- Расчеты по налогам и сборам: 3 179 тысяч рублей
- Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС: 1 660 тысяч рублей
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: 37 тысяч рублей
- Расчеты с персоналом по оплате труда: 53 тысячи рублей

## **5. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

### **5.1. Выручка и себестоимость**

Выручка организации за 2025 год составила 139 255 тысяч рублей. По сравнению с 2024 годом (89 165 тысяч рублей) выручка увеличилась на 50 090 тысяч рублей или на 56,2 процента.

Валовая прибыль за 2025 год составила 32 829 тысяч рублей. По сравнению с 2024 годом (15 989 тысяч рублей) валовая прибыль увеличилась на 16 840 тысяч рублей.

### **5.2. Коммерческие и управленческие расходы**

Коммерческие расходы за 2025 год составили 17 039 тысяч рублей.

Управленческие расходы за 2025 год составили 751 тысяча рублей.

### **5.3. Прибыль от продаж**

Прибыль от продаж за 2025 год составила 15 039 тысяч рублей. По сравнению с 2024 годом (3 378 тысяч рублей) прибыль от продаж увеличилась на 11 661 тысячу рублей.

### **5.4. Прочие доходы и расходы**

Проценты к получению за использование депозитов за 2025 год составили 618 тысяч рублей.

Проценты к уплате по кредитам за 2025 год составили 11 433 тысячи рублей.

Прочие расходы за 2025 год составили 1 198 тысяч рублей.

### **5.5. Прибыль до налогообложения и чистая прибыль**

Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения за 2025 год составила 14 448 тысяч рублей.

Налог на прибыль организаций за 2025 год составил 3 612 тысяч рублей.

Чистая прибыль за 2025 год составила 10 836 тысяч рублей. По сравнению с 2024 годом (2 745 тысяч рублей) чистая прибыль увеличилась на 8 091 тысячу рублей.

## **6. СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**

За отчетный период произошли следующие существенные изменения в финансовом положении организации:

- Значительное увеличение выручки на 56,2 процента по сравнению с предыдущим годом
- Рост дебиторской задолженности с 25 837 тысяч рублей на 31 декабря 2024 года до 57 186 тысяч рублей на 31 декабря 2025 года
- Увеличение кредиторской задолженности с 32 261 тысячи рублей на 31 декабря 2024 года до 46 000 тысяч рублей на 31 декабря 2025 года

## **7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации, отсутствуют.

## **8. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

Условные обязательства и условные активы по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

## **9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ**

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета. Сделки со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

## **10. ГАРАНТИИ И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

Выданные и полученные обеспечения обязательств по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

**Генеральный директор**

**Люфт Николай Сергеевич**

**26 марта 2026 года**