

Общество с ограниченной ответственностью «Коопторг»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование организации — ООО «Коопторг»
Юридический адрес- Курская область, г.Обоянь ул. Ленина д. 37-а
Дата государственной регистрации — 25 мая 2005 года
Место регистрации — УФНС России по Курской области
ИНН /КПП 4616006744 /461601001
ОГРН 1054619002162

Согласно сведений из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства ООО «Коопторг.» состоит в категории микропредприятие с 01 августа 2016 года.

Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Административно-управленческий аппарат	4
ярмарка	4
Хозяйственный отдел	1

Уставной капитал составляет 5530252,00 рублей

Участниками являются:

Карачевцева Ж.В. с долей 26% 1400000,00 рублей

Худобина Р.В. с долей 26% 1400000,00 рублей

Потопахин А.А. с долей 16% 885000,00 рублей

Абрамова Л.А. с долей 16% 885000,00 рублей

Воробьев М.В с долей 16% 885000,00 рублей

Основные виды экономической деятельности:

68.20 -Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом

Система налогообложения:

Упрощенная система налогообложения (УСН «ДОХОДЫ»)

Организация освобождена от уплаты налога на добавленную стоимость в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса РФ, в связи с тем, что сумма дохода за 2025 год не превысила 20 млн. рублей

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор общества Карачевцева Жанна Викторовна приказ от 18.01.2023 года № 1

Главный бухгалтер общества Кузьминова Елена Викторовна приказ от 17.03.2025 года № 5

2. Информация об учетной политике

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

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.01.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

основные средства (ФСБУ 62/2020, ФСБУ 26/2020):

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Имущество стоимостью не более 100 000 рублей за единицу списывается на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

запасы (ФСБУ 5/2019):

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету и оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. В составе запасов общество отражает материалы используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Доходы и расходы ПБУ 9/99 ПБУ 10/99:

Доходы и расходы признаются методом начисления

Выручка от сдачи имущества в аренду признается ежемесячно в соответствии с условиями договоров аренды.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

3. Раскрытие существенной информации об активах и обязательствах

Материальные внеоборотные активы общества по строке 1150 баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют 6881 тыс. рублей. Изменения стоимости в течении отчетного периода незначительны и связаны с начислением амортизации

В 2025 году операций по приобретению, сооружению, реконструкции или выбытию объектов основных средств не осуществлялось.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2024 тысяч рублей	Изменения за период		На 31.12.2025 тысяч рублей
		Поступило	списано	
Основные средства - всего	7737	-	-	7737
В том числе недвижимое имущество (здания и сооружения)	867	-	-	867
земельные участки	97	-	-	97
транспортные средства	1005	-	-	1005
машины и оборудование	5765	-	-	5765

накопленная амортизация на 31.12.2024 года составляет 904 тыс. рублей

начисленная амортизация на транспортное средство за 2025 год составляет 48 тыс. рублей

Финансовые вложения

Наименование показателя	На 31.12.2024 тысяч рублей	Изменения за период		На 31.12.2025 тысяч рублей
		Поступило	списано	
Долгосрочные финансовые вложения- всего	100	-	-	100
В том числе: предоставленные займы	100	-	-	100
Краткосрочные финансовые вложения- всего	3696	907	940	3663
В том числе : предоставленные займы	3696	907	940	3663

Запасы по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют 521 тыс. рублей
В составе «запасы» по строке 1210 в балансе числится инвентарь и хозяйственные принадлежности, материалы для осуществления основной деятельности организации .

В 2025 году операций по приобретению и выбытию оборудования и инвентаря не осуществлялось.

Наименование показателя	На 31.12.2024 тысяч рублей	Изменения за период		На 31.12.2025 тысяч рублей
		Поступило	списано	
Материалы всего-	521	250	250	521
В том числе топливо	-	250	250	-
Инвентарь хозяйственные принадлежности	и 521	-	-	521

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Капитал и резервы

Уставной капитал Общества составляет 5530 тыс рублей. Все акции являются оплаченными, собственных акций, выкупленных у акционеров общество не имеет. Изменений в составе уставного капитала в отчетном году не производилось. Резервный капитал Общества составляет 6289 тыс рублей. Изменения в составе капитала в отчетном году произошли за счет зачисления не распределенной прибыли .

Обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2024 тысяч рублей	Изменения за период		На 31.12.2025 тысяч рублей
		Поступило в результате хоз. деятельности	Списано (оплачено)	
Краткосрочные обязательства всего-	274	1388	1147	518
В том числе краткосрочные займы	92	200	-	292
расчеты с поставщиками и подрядчиками	43	747	744	46
Расчеты по налогам и сборам	94	368	353	109
Расчеты по социальному страхованию	45	820	794	71

Финансовый результат

Выручка Общества за 2025 год составила 5891 тыс рублей, что на 169 тыс. рублей выше показателя предыдущего года .

Расходы по обычным видам деятельности составили 5492 тыс рублей.

Прочие расходы составили 152 тыс рублей

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 241 тыс. рублей, что ниже показателя предыдущего года

4.Иная информация

Штрафных санкций по налогам и сборам, а также пеней, оказывающих существенное влияние на финансовое положение, Общество не имеет. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое состояние, на отчетную дату не ведется.

5.События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на оценку финансового состояния Общества отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Коопторг»



Карачевцева Ж.В.

« 30» марта 2026 года