

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОРИНФ»
(ЗАО «КОРИНФ»)
ИНН: 6663004307, КПП: 668601001, ОГРН: 1036604782433,
адрес: 620012, г. Екатеринбург, ул. Ильича, д. 14 к.23

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2025 г.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый ЗАО «КОРИНФ» 46.75.2 (оптовая торговля химическими продуктами) и заключается в том, что мы приобретаем сырье и передаем его на переработку сторонней организации. Продукты переработки реализуем сами нашим покупателям, по прямым договорам. Основных производственных средств у нас нет, в производстве мы никак не участвуем.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 6 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и учетной политикой.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Нематериальных активов на учете у организации нет.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах в том же квартале, когда были приобретены.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Средств	За 2024 г.	За 2025 г.	Изменения за период				На конец периода													
			На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего																				
в том числе																				
Другие виды основных средств																				
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего																				
в том числе																				
Другие виды основных средств																				

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.						
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.						
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.						
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.						

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая) доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночной стоимости резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 320 3 320	-	-	-	-	-	-	-	3 320 3 320	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 320 3 320	-	-	-	-	-	-	-	3 320 3 320	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	334 805 252 620	-	5 559 705 8 085 035	(5 679 385) (8 002 850)	-	-	-	-	215 125 334 805	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	338 125 255 940	-	5 559 705 8 085 035	(5 679 385) (8 002 850)	-	-	-	-	218 445 338 125	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	списано		Изменения за период		На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	112 180 170 203	-	3 187 888 4 462 148	(3 193 385) (4 520 174)	-	-	X X	X X	106 683 112 180	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	85 849 117 500	-	871 065 1 222 910	(872 137) (1 254 561)	-	-	X X	X	84 776 85 849	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	26 332 52 703	-	1 129 387 1 574 951	(1 133 812) (1 601 323)	-	-	1 277 422 15 285	-	21 907 26 332	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 129 536 1 594 584	(1 129 536) (1 594 584)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	57 900 69 703	(57 900) (69 703)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		поступило				списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	возстановление резерва	переклассифицировано						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	178 164 100 613	-	2 599 588 3 301 722	-	(2 651 673) (3 251 648)	-	-	-	-	-	-	126 079 178 164	-	-
в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 554 9 598	-	497 490 651 380	-	(498 422) (655 424)	-	-	-	-	-	-	4 622 5 554	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	165 563 85 132	-	1 754 822 2 501 741	-	(1 803 419) (2 421 310)	-	-	-	-	-	-	116 966 165 563	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 899 4 446	-	7 834 15 125	-	(8 364) (14 671)	-	-	-	-	-	-	4 370 4 899	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 140 1 430	-	338 736 355 498	-	(340 764) (354 788)	-	-	-	-	-	-	111 2 140	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	8 6	-	706 612	-	(704) (611)	-	-	-	-	-	-	10 8	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	178 164 100 613	-	2 599 588 3 301 722	-	(2 651 673) (3 251 648)	-	-	-	-	-	-	126 079 178 164	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	229 683 76 349	1 896 228 3 044 690	(2 053 643) (2 891 356)	- -	- -	72 269 229 683
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	23 659 59 831	1 405 203 1 917 157	(1 383 915) (1 953 329)	- -	- -	44 948 23 659
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 126	8 645 25 374	(7 901) (25 500)	- -	- -	744 -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	52 928 16 392	482 380 672 160	(508 731) (635 623)	- -	- -	26 577 52 928
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г. 3а 2024 г.	153 096 -	- 430 000	(153 096) (276 904)	- -	- -	- 153 096
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	229 683 76 349	1 896 228 3 044 690	(2 053 643) (2 891 356)	- -	X X	72 269 229 683

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	893	25 016	59 957
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	25 016	59 831
Расчеты с покупателями и заказчиками	893	-	126

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	871 812	1 254 300
Покупные товары	3 479	16 047
Оплата труда	7 919	6 215
Соц. нужды	2 001	1 501
Амортизация	-	-
прочие затраты	297 800	359 853
ИТОГО по элементам	1 183 011	1 637 916
Изменение остатков готовой продукции	4 425	26 371
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 187 436	1 664 287