

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «КО ФанПро».

Сокращенное наименование общества: ООО «КО ФанПро» (далее – Общество). Общество зарегистрировано 06.12.2017 г. регистратором Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю:

- ОГРН 1175958049035;

- ИНН 5903135657;

- КПП 590301001;

- ОКПО 20457434.

Юридический адрес: 614058, г. Пермь, ул. 9 Января, д.16, корпус 5, офис 3.

Устав Общества утвержден Решением единственного учредителя 30.11.2017 г. № 1-2017, зарегистрирован в ИФНС №17 по Пермскому краю.

Основной ОКВЭД.2 – 68.32.

Учредителями компании являются:

- Закрытая акционерная компания с ограниченной ответственностью участников в пределах принадлежащих им акций «РОСАНГ ЛИМИТЕД» (ROSANG LIMITED, Кипр) – доля в размере 100% Уставного капитала Общества.

В 2025 году Генеральный директор общества – Баймирзаев Максим Сергеевич.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 1 человек, за 2024 год - 1 человек, за 2023 год – 1 человек.

В 2025 году финансово-хозяйственная деятельность не осуществлялась. В связи с действующими корпоративными и внешними ограничениями, операционные планы на 2026 год находятся в стадии пересмотра. Отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности (в части сохранения юридического лица).

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» на 31.12.2025 года отражены расходы в сумме 1 572 тыс. руб., состоящие из затрат на оплату труда генерального директора и страховых взносов. Данные расходы признаны организацией в качестве затрат будущих периодов, так как они необходимы для обеспечения текущего управления, взаимодействия с государственными органами и поддержания жизнеспособности компании до момента принятия собственником решения о дальнейшей стратегии или возобновлении операций. Единовременное списание данных расходов планируется при изменении статуса деятельности организации.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В 2025 году бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом, утвержденным Приказом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; другими нормативными актами, регулирующими бухгалтерский учет; правилами, установленными Учетной политикой Общества.

На основании п. 9 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» при подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год Общество придерживается принятых форм отчетности и их содержания последовательно от одного отчетного периода к другому. Изменения принятого содержания и форм бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация обязательств.

Общество находится на общей системе налогообложения (ОСНО).

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора от 30.12.2024 г. «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета».

4. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано	списано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 414 1 189	120 225	- -	(23) -	- -	1 511 1 414	- -
в том числе:								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 389 1 180	120 209	- -	- -	- -	1 509 1 389	- -
Прочая кредиторская задолженность	За 2025 г. За 2024 г.	25 9	- 16	- -	(23) -	- -	2 25	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 414 1 189	120 225	- -	(23) -	- -	1 511 1 414	X X

4.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	46 45	3 11	42 10	- -	7 46
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	46 45	3 11	42 10	- -	7 46

Генеральный директор
31.03.2026



Баймирзаев М.С.