

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «АЙКОР»
за 2025 год

Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЙКОР» (до 22.12.2022г. Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТЕК»)

Сокращенное наименование: ООО «АЙКОР».

Адрес: Российская Федерация, 620000, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, строение 1а, офис 9.1.

ОГРН 1096658007984

ИНН / КПП 6658343826 / 665801001

Дата государственной регистрации – 28 мая 2009 года в Инспекции Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности в отчетном году являлось оказание услуг по интеллектуальному видеонаблюдению, мониторингу и трекингу, обслуживанию и поддержанию в рабочем состоянии сетевой инфраструктуры.

В отчетном периоде Общество не осуществляло виды деятельности, подлежащие лицензированию или наличию специальных допусков саморегулируемых организаций.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

Информация по отчетным сегментам не формируется.

Оказание услуг в отчетном периоде осуществлялись на территории Российской Федерации.

Органы управления Общества

Высшим органом управления в Обществе является Общее собрание Участников Общества. Функции Общего собрания Участников Общества выполняет Единственный участник Общества – Тимофеев Виталий Игоревич (ИНН 665811993258). Исполнительным органом Общества является Директор – Тимофеев Виталий Игоревич (на основании приказа №1 от 16.12.2022г.).

Формирование Совета директоров (Наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа Уставом Общества не предусмотрено.

Общество не подлежит обязательной аудиторской проверке бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период.

За организацию и ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде отвечает Директор.

Информация об изменениях в уставном капитале организации в отчетном периоде

Величина уставного капитала на начало и конец отчетного периода – 10 000 (Десять тысяч) рублей. На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован и оплачен.

Обременения долей участников в отчетном периоде отсутствовали.

По состоянию на 01.01.2025 г. и на 31.12.2025г. участниками общества являлись следующие физические и юридические лица:

№	Наименование участника	Размер доли в уставном капитале (в десятичной дроби)	Номинальная стоимость доли в уставном капитале (руб.)
1	Тимофеев Виталий Игоревич (ИНН 665811993258)	100	10 000

Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Общество контролируется физическим лицом Тимофеевым Виталием Игоревичем (ИНН 665811993258), который является Директором и Единственным участником Общества с долей в уставном капитале Общества в размере 100%. Тимофеев Виталий Игоревич является индивидуальным предпринимателем. Между ООО «АЙКОР» и ИП Тимофеев Виталий Игоревич (ИНН 665811993258) в отчетном году действовал договор беспроцентного займа № 1 от 19.12.2025г.: получено займов на сумму 275 000,00 руб., погашено займов – 275 000,00 руб.

В отчетном периоде вознаграждение основному управленческому персоналу начислено в размере – 3 777 214,89 руб. В состав вознаграждения включены оплата труда за отчетный период, включая премии и начисленные на нее налоги (3 108 997,04 руб.), оплата ежегодного оплачиваемого отпуска (121 595,18 руб.) и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды (546 622,67 руб.). В состав основного управленческого персонала включен директор.

Информация о численности персонала

Показатель	на 01.01.2025 г.	на 31.12.2025 г.
Списочная численность персонала	8	8

Показатель	2024	2025
Среднесписочная численность	7,3	8,6

Сведения о существенных аспектах учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность и не формирует резервы.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Основные средства используются Обществом в собственной производственной деятельности.

Объекты основных средств, арендованные по договору финансовой аренды, отражаются Обществом за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

Общество не имеет внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков представлена в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 1 043 701,20 руб., в т.ч.:

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 655 630,00 руб.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 348 598,09 руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 30,00 руб.
- Расходы будущих периодов – 39 443,11 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 1 389 105,50 руб., в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 40 925,86 руб.
- Расчеты по налогам и сборам: 563 399,66 руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: 181 676,60 руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда: 452 765,00 руб.
- Расчеты с подотчётными лицами – 145 878,38 руб.
- Расчеты с персоналом по прочим операциям: 4 460,00 руб.

За балансом Общество учитывает ранее списанную дебиторскую задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания.

Прочие доходы (расходы) в отчете о финансовых результатах отражены развернуто.

Существенные события после отчетной даты, помимо раскрытых в пояснениях, отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, налоговые риски оцениваются как несущественные и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Директор



Тимофеев В.И.

30.03.2026