

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОРУНД ГРУПП»

ИНН 2464120372 КПП 246401001 ОГРН 1152468029086

Юридический адрес : 660079 г. Красноярск, ул. 60 лет Октября,105, оф.402

Дата регистрации 11.06.2025г

Основной ОКВЭД -49.41- Деятельность автомобильного грузового транспорта

Численность на 31.12.2025г составила 15 человек

Общество состоит в едином реестре МСП

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Корунд Групп» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

- при составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

- исправление существенных ошибок прошлых лет, выявленных после утверждения отчетности, производится как исправление несущественных ошибок (без ретроспективного пересчета).

3. Хозяйственная деятельность

- Нематериальные активы:

Составили 7643 тыс.руб.,

в т. ч отложенные налоговые активы 7643 тыс.рублей

Общество приобрело в лизинг в 2024г Семь единиц основных средств на сумму 48898 тыс.руб, в 2025г приобретено Четыре единицы основных средств на сумму 20492 тыс.руб . Из-за различий в учёте доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учёте возникла вычитаемая временная разница.

- **Основные средства:** остаточная сумма 43798 тыс.руб

Амортизация основных средств начисляется линейным методом

За 2025 год приобретено 5 единицы ОС в т.ч. в лизинг на сумму 20 492 тыс.рублей

Амортизация в бухгалтерском учете составила 22 276тыс.руб

-**Денежные средства:**

Остаток денежных средств на расчетных счетах составил 3970 тыс. рублей

-**Запасы:**

Составляют 23063 тыс. рублей

в т.ч. материалы и запчасти для собственных нужд 23063 тыс.рублей

- **Дебиторская задолженность:**

Составила 89 007тыс.рублей

в т.ч. задолженность от текущей деятельности 82149 тыс.руб, и 6858тыс руб. просроченная дебиторская задолженность.

- **Капитал:**

составляет 10858 тыс.рублей

В т.ч. нераспределенная прибыль 10358 тыс.руб;

и Уставный капитал составляет 1000 тыс.руб, с учетом не распределенной доли общества на сумму 500 тыс. рублей

-**Долгосрочные заемные средства**

Для ведения хозяйственной деятельности были привлечены займы и кредиты в сумме 15878 тыс.рублей

-**Прочие долгосрочные обязательства :**

Составляют 26538 тыс.рублей

в т.ч. обязательство по договорам лизинга в сумме 15760тыс руб

Отложенные налоговые обязательства , возникающие по стандарту бухгалтерского учёта ПБУ 18/02 при учете лизингового имущества (лизинговых платежей) в сумме 10778 тыс.руб.

-**Краткосрочная Кредиторская задолженность:** составила 114 368 тыс.руб

в т.ч задолженность перед сотрудниками 356 тыс.руб

Расчеты по НДС -2846 тыс.руб

Расчеты по социальному страхованию 718тыс.руб

Обязательство по аренде(лизинг) -14806

Расчеты с дебиторами и кредиторами по текущей хозяйственной деятельности-90567тыс.руб

По результатам хозяйственной деятельности

Выручка составила 259225 тыс.рублей

Расходы по обычной деятельности 264511 тыс. рублей

В том числе себестоимость услуг 232952 тыс.рублей, управленческие расходы 31558 тыс.рублей

Прочие доходы составили 18822 тыс.рублей,

в т.ч. доход от нераспределенной доли в уставном капитале 500 тыс.рублей

списание кредиторской задолженности по истечению срока давности 16046 тыс.руб

прочие доходы связанные с хозяйственной деятельностью 2276 тыс.руб

Прочие расходы составили 2230 тыс.руб

В т.ч. пени по налогам 459 тыс.руб

Штрафы по договорам хозяйственной деятельности 383 тыс.руб

Прочие расходы связанные с хозяйственной деятельностью 1388 тыс.руб

По итогам финансовой деятельности за 2025г. , с учетом отложенных налогов, чистая прибыль ООО «Корунд Групп» составила 8125 тыс.руб

Главный бухгалтер



Лукьянова Т.И.