

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2025 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «КОУЛМЭН ГРУП» (далее «Общество») зарегистрировано по адресу: 115054, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Щипок, д. 5.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- предоставление услуг по подбору персонала;
- предоставление услуг по найму рабочей силы;
- найм рабочей силы и подбор персонала.

Бенефициарным владельцем Общества на 31.03.2026г. является Гафаров Эмиль Маратович ИНН 164408655499.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2025 год составила 3 848 570 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2025 г. составили 3 318 тыс. руб., в т.ч.:

- восстановление расходов на ДМС – 1 733 тыс. руб.
- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом – 1 050 тыс. руб.
- прочие доходы 6 тыс. руб.
- компенсация предупредительных мер по охране труда – 529 тыс.руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2025 г. составила 3 628 301 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2025 г.
Материальные затраты	12 279	7 687
Расходы на оплату труда	2 030 330	2 248 379
Отчисления на социальные нужды	526 159	446 252
Амортизация	1 102	657
Прочие затраты	1 591 284	925 326
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	4 161 154	3 628 301

Суммы отчислений в резерв на отпуска (143 091 353,46 руб. за 2024 г. и 162 532 985,46 руб. за 2025 год) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2025 г. составили 113 332 тыс. руб., в т.ч.:

Наименование статей	Сумма (тыс.руб.)
Комиссия банка	103 682
Прочие расходы	1 770
Списание НДС, не принятого к вычету	2 102
Добровольное страхование родственников	440
Расходы по передаче товаров безвозмездно	1 073
Корректировка реализации прошлого периода	4 048

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	217
---	-----

2. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, признанных в 2025 году.

Постоянные налоговые обязательства составили 7 625 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило -2 290 тыс. руб., образовано за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2025 год, составил 15 347 тыс. руб.

3. Информация об оценочных обязательствах.

Таблица 5

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	85 845	190 157	- 195 825		80 177

Генеральный директор
ООО «Коулмэн Групп»
Барышников Д.Н.

