Пояснительная записка
к бухгалтерской (финансовой) отчётности
ООО «ГЛ КАПИТАЛ»
за период с 22.01.2025 по 31.12.2025 г.

---

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛ КАПИТАЛ»
ИНН 9728148560
Юридический адрес: 117335, г. Москва, пр-кт Нахимовский, д. 56, кв. 307

Общество зарегистрировано 22 января 2025 года.
Отчётный период является первым отчётным годом деятельности.

Единственный участник Общества — физическое лицо.
Генеральный директор — Сверчков Денис Андреевич.

Бухгалтерская отчётность подлежит утверждению единственным участником Общества.

---

2. Основа подготовки отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена в соответствии с требованиями
Федеральный закон № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
и действующих федеральных стандартов бухгалтерского учёта (ФСБУ).

Отчётность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.
Единица измерения — тыс. руб.

---

3. Финансовое положение на 31.12.2025

Активы
Валюта баланса составила 289 080 тыс. руб.
Структура активов:
Внеоборотные активы — 283 995 тыс. руб.
Представлены финансовыми вложениями — долговыми ценными бумагами:
Облигации федерального займа – 283 980,2 тыс. руб.
Акции компании – 14,8 тыс. руб.
Оборотные активы — 5 100 тыс. руб., в том числе:
Дебиторская задолженность — 4 939 тыс. руб., которая представляет собой накопленный купонный доход по облигациям федерального займа сформированного портфеля.
Денежные средства — 146 тыс. руб.

Основные средства, нематериальные активы и запасы отсутствуют.

Таким образом, активы Общества преимущественно сформированы финансовыми инвестициями.

Капитал и обязательства

Собственный капитал — 11 543 тыс. руб., в том числе:
Уставный капитал — 100 тыс. руб.
Нераспределённая прибыль — 11 443 тыс. руб.

Обязательства — 277 537 тыс. руб.,

В структуре кредиторской задолженности:
Расчёты по налогам и сборам — 2 522 тыс. руб.
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами — 275 015 тыс. руб., которая является обеспечительным платежом

Долгосрочные обязательства отсутствуют.
Заемные средства отсутствуют.

---

4. Финансовые результаты деятельности

По итогам отчётного периода получена:
Чистая прибыль — 11 443 тыс. руб.

Основные показатели:
Выручка отсутствует.
Расходы по обычным видам деятельности сформированы управленческими расходами — 1 300 тыс. руб.
Прочие доходы — 17 837 тыс. руб. состоят из:
Накопленный купонный доход по облигациям — 4 295 тыс. руб.
Доход по сделкам РЕПО — 13 542 тыс. руб.
Прочие расходы — 1 505 тыс. руб. сформирован расходами по сделкам РЕПО и приобретению ОФЗ
Налог на прибыль — 3 589 тыс. руб.

Финансовый результат сформирован преимущественно за счёт операций финансового характера.

---

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Просроченная задолженность, существенно влияющая на финансовое положение Общества, отсутствует.

Кредиторская задолженность носит текущий характер и подлежит погашению в установленном порядке.

---

6. Налог на прибыль

Общество применяет общий режим налогообложения.
По итогам отчётного периода начислен текущий налог на прибыль в сумме 3 589 тыс. руб.

---

7. События после отчётной даты

Существенные события после 31.12.2025, способные повлиять на финансовое положение Общества, отсутствуют.

---

8. Непрерывность деятельности

Руководство Общества оценивает финансовое положение как устойчивое.
Оснований для прекращения деятельности не имеется.
Отчётность составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ /Сверчков Д.А./

«13» февраля 2026 г.