

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Графит».

Бухгалтерская отчетность ООО «Графит» (далее – Общество) сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация об Обществе

Наименование организации – ООО «Графит»

ИНН/КПП – 7729547820/772901001

ОГРН - 1067746596170

Дата государственной регистрации – 16.05.2006г.

Уставной капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из двух долей номинальной стоимостью по 5 000 (Пять тысяч) рублей

Общество применяет общий режим налогообложения

Общество является субъектом малого предпринимательства

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту в соответствии с Законом № 307-ФЗ от 30.12.2008

По состоянию на 31.12.2025 Общество зарегистрировано по адресу:

119634 г. Москва, улица Скульптора Мухиной, д.7, эт.1, пом.II, ком.2

1.2. Информация об исполнительных органах общества

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Каша Кабур Али Муса

1.3. Основные виды деятельности Общества

- Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, код ОКВЭД 64.9

1.4. Информация о численности персонала Общества

Списочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. – 2 человека.

1.5. Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами бухгалтерского учета. Т.к. ООО «Графит» является малым предприятием, бухгалтерский учет ведется в упрощенном виде и бухгалтерская отчетность сдается по упрощенной форме.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом МФ РФ от 13.01.2023 №4н.

2. ОБЪЁМЫ ПРОДАЖ ПРОДУКЦИИ, ТОВАРОВ, РАБОТ УСЛУГ.

Выручка от реализации составила

№ п/п	Вид деятельности	2025, тыс. руб.	2024, тыс. руб.
1	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению ОКВЭД 64.9	28 500	30 000

Внереализационные доходы (проценты по депозитам) за 2025 год составили 1 057 тыс. руб

3. СОСТАВ РАСХОДОВ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Себестоимость оказанных услуг включает в себя следующие затраты:

Статьи затрат	2025, тыс. руб.	2024, тыс. руб.
Отчисления на социальное страхование	219	164
Расходы на оплату труда	738	626
Почто-секретарское обслуживание	48	40
Прочие расходы (Консультант, лицензии)	155	129
Итого	1 160	959

4. РАСЧЕТ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

По итогам 2025 г. обществом получена чистая прибыль в размере 28 107 тыс. рублей, но т.к. предприятие применяло налоговую ставку «0%» по налогу на прибыль на основании п.п.1,п.3, ст.284 НК РФ налог на прибыль начислен только с внереализационных доходов в размере – 256 тыс. рублей

5. СОСТАВ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ.

В состав финансовых вложений на 31.12.2025 входят:

Средства, размещенные на депозите в банке - 7 000 тыс руб.

Вклад в Уставный капитал ООО Фирма «ЗАР-РОККИ» - 22 883 тыс. руб.

Итого финансовые вложения на 31.12.2025 составили 29 984 тыс. руб.

7. СОСТАВ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 г. составляет 67 тыс. рублей в том числе:

Авансы выданные – 48 тыс руб., остаток на ЕНС 19 тыс руб.

8. СОСТАВ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ.

Денежные средства, отраженные по строке 1250 бухгалтерского баланса в размере 308 тыс. рублей, и являются остатком на расчетном счете.

9. СОСТАВ ПРОЧИХ ОБОРОТНЫХ АКТИВОВ.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за использование программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов.

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

10. СОСТАВ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

Кредиторская задолженность по состоянию на «31» декабря 2025 г. составляет 69 тыс. рублей, которая состоит из задолженности по налогам со сроком уплаты в 2026 году.

11. ИНФОРМАЦИЯ О КРЕДИТАХ И ЗАЙМАХ.

По состоянию на «31» декабря 2025 года ООО «Графит» не имеет задолженности по кредитам и займам. Деятельность ведется за счет собственных средств.

12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБРАЗОВАННЫХ РЕЗЕРВАХ И ВЕЛИЧИНЕ СПИСАННОЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

Просроченная и долгосрочная дебиторская задолженность, и резерв отсутствуют.

13. ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА.

Условия ведения деятельности Общества

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

16. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление, анализ рисков и реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

17. ВАЛЮТНЫЙ РИСК.

Общество оказывает услуги в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

18. РИСК ЛИКВИДНОСТИ.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам

и подрядчикам. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На дату подписания годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 г. события, произошедшие после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на бухгалтерскую(финансовую) отчетность отсутствуют.

Генеральный директор



(Каша Кабур Али Муса)

«10» марта 2026 года

