

Акционерное общество «Ф-Коллектор»

117556, Россия, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Северное, ш
Варшавское, дом 95, корпус 1

Приложение к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Полное наименование: Акционерное общество «Ф-Коллектор».

Сокращенное наименование: АО «Ф-Коллектор».

Адрес местонахождения: 117556, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Северное, ш Варшавское, дом 95, корпус 1

Почтовый адрес: 117556, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Северное, ш Варшавское, дом 95, корпус 1

ОГРН: 1107746520892.

Выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ИНН/КПП 7726656204/ 772601001.

Выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 26 по г. Москве.

ОКПО 66900231, ОКВЭД 64.99.1.

Телефон: (495) 280-05-60.

Директор: Лаппо Андрей Петрович.

Основной вид деятельности – Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации», на основе учетной политики, утвержденной приказом директора.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из принципа непрерывности деятельности организации. Основные положения учетной политики:

Финансовые вложения относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) составляет не более 12 месяцев. Все остальные финансовые вложения относятся к долгосрочным.

Депозитные вклады в кредитных организациях, займы, предоставленные другим организациям, в целях бухгалтерского учета входят в состав финансовых вложений.

Резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам не создавались.

Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.

Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику общества, приведшие к изменениям входящих остатков и сравнительных данных в отчетности за 2025 год, не вносились. Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2026 год, которые могут привести к изменениям входящих остатков и сравнительных данных.

Признанные оценочные обязательства отсутствуют.

По состоянию на 31.12.23 г. и 31.12.24 г. Общество не участвует в судебных процессах.

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2025 года не изменился по сравнению с прошлым годом и составил 640 000 тысяч рублей. Уставный капитал разделен на 640 000 тысяч обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль каждая, все акции оплачены.

Единственным акционером Общества в 2024-2025 г.г. является ООО «Управляющая компания «АГАНА», Д.У. ЗПИФ «Стратегические активы», владеющие 100% голосующих акций Общества.

Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса:

Строка 1170 финансовые вложения на 31.12.2025 г.

	Сумма тыс. руб.	Ставка
Заем, выданный ООО «Концессии водоснабжения - Геленджик» Срок погашения займа 30.11.2038 г.	1 118 738	9,5%
Заем, выданный ООО «Концессии водоснабжения - Геленджик» Срок погашения займа 22.04.2040 г.	1 756 280	12%
ИТОГО	2 875 018	

Налог на прибыль:

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Согласно п. 21 ПБУ 18/02 текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах. Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

У Общества отсутствуют временные разницы.

Ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета возложена на Директора.

В АО «Ф-Коллектор» применяется общий режим налогообложения, предусматривающий уплату налога на прибыль, налога на добавленную стоимость и иных налогов в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. АО «Ф-Коллектор» производит уплату страховых взносов в соответствии с законодательством РФ. Уплата иных налогов осуществляется в соответствии с общим режимом налогообложения.

Директор

А.П. Лаппо

16.01.2026 г.