

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "ФИДЭС КАПИТАЛ"

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "ФИДЭС КАПИТАЛ", ИНН: 9728045194, КПП 773001001, Юридический адрес 121170, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дорогомилово, ул Неверовского, дом 10, строение 3А, помещение I, комната 10.

Основной вид деятельности ООО «ФИДЭС КАПИТАЛ» является “Вложения в ценные бумаги” (ОКВЭД 64.99.1). ООО «ФИДЭС КАПИТАЛ» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг, работает с ценными бумагами исключительно через лицензированного брокера ООО "КОМПАНИЯ БКС", ИНН 5406121446, КПП 540701001. По брокерскому договору брокер исполняет поручения на покупку/продажу ценных бумаг от имени и за счет ООО «ФИДЭС КАПИТАЛ».

2. Анализ основных показателей деятельности в Отчете о финансовых результатах за 2025 г.

В отчетном периоде доходы получены в сумме 4196907,07 руб.

НДС по операциям с ценными бумагами не начисляется.

В отчетном периоде расходы сложились в сумме 3930283,19 руб.

В том числе расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	2
Затраты на оплату труда	297
Отчисления на социальные нужды	90
Амортизация	12
Прочие затраты	2 211
Итого по элементам	2 611
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 611

Налог на прибыль за 2025 г. начислен в сумме 3120 руб.:

Чистая прибыль по строке 2400 отчета о финансовых результатах за 2025 год составила 263 503,88 руб.

По сравнению с 2026 годом прибыль снизилась на 498 тыс. руб.

Предоставляем расшифровку доходов и расходов Отчета о финансовых результатах за 2025 и 2024 годы:

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	1 441 040,00
90.03	0,00
Итого по показателю:	1 441 040,00

Выручка (2110) - за 2024 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	13 921 404,94
90.03	0,00
Итого по показателю:	13 921 404,94

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(2 602 353,61)
Коммерческие расходы	(8 811,06)
Итого по обобщенной группе показателей:	(2 611 164,67)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(2 602 353,61)
Итого по показателю:	(2 602 353,61)

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	(8 811,06)
Итого по показателю:	(8 811,06)

Расходы по обычным видам деятельности - за 2024 г.	
Себестоимость продаж	(13 145 296,88)
Коммерческие расходы	(49 377,14)
Итого по обобщенной группе показателей:	(13 194 674,02)

Себестоимость продаж (2120) - за 2024 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(13 145 296,88)
Итого по показателю:	(13 145 296,88)

Коммерческие расходы (2210) - за 2024 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	(49 377,14)
Итого по показателю:	(49 377,14)

Проценты к уплате (2130) - за 2025 г.	
1. Проценты к получению (уплате)	0,00
2. Проценты к уплате	(997 392,46)
Итого по группе показателей:	(997 392,46)

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

2. Проценты к уплате	
Процентные расходы	(997 392,46)
91.02	(997 392,46)
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	0,00
Итого по показателю:	(997 392,46)

Проценты к уплате (2130) - за 2024 г.	
1. Проценты к получению (уплате)	0,00
2. Проценты к уплате	(899 281,17)
Итого по группе показателей:	(899 281,17)

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

1. Проценты к получению (уплате)	
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	281 384,66
91.01	281 384,66
Обороты по субсчету 91.01 (доход) включены в строку "Проценты к получению" (2320)	281 384,66

2. Проценты к уплате	
-----------------------------	--

Процентные расходы (аренда, лизинг)	(899 281,17)
91.01	2 235 718,83
91.02	(3 135 000,00)
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	0,00
Итого по показателю:	(899 281,17)

Прочие доходы - за 2025 г.	
Доходы от участия в других организациях	581 822,37
Проценты к получению	1 686 323,63
Прочие доходы	487 721,07
Итого по обобщенной группе показателей:	2 755 867,07

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.	
Прочие доходы	487 721,07
Итого по группе показателей:	487 721,07

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

6. Иная операционная деятельность	
Расходы на услуги банков	(90 994,50)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(90 994,50)

7. Курсовые разницы	
Курсовые разницы	(224 944,45)
91.01	4 011,45
91.02	(228 955,90)
Отрицательное значение включено в строку "Прочие расходы" (2350)	(224 944,45)

8. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	
Прочие внереализационные доходы и расходы	487 721,07
Прочие расходы, не принимаемые в НУ	(5 787,11)
Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	487 721,07
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(5 787,11)

Доходы от участия в других организациях (2310) - за 2025 г.	
Дивиденды, полученные от иностранных компаний	0,00
Дивиденды, полученные от российских организаций	581 822,37
91.01	581 822,37
Итого по показателю:	581 822,37

Проценты к получению (2320) - за 2025 г.	
1. Проценты к получению	1 686 323,63
2. Проценты к получению (уплате)	0,00
Итого по группе показателей:	1 686 323,63

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

1. Проценты к получению	
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	1 686 323,63
91.01	1 686 323,63
Итого по показателю:	1 686 323,63

Прочие доходы - за 2024 г.	
Доходы от участия в других организациях	428 222,74
Проценты к получению	281 384,66
Прочие доходы	285 065,33
Итого по обобщенной группе показателей:	994 672,73

Прочие доходы (2340) - за 2024 г.	
7. Курсовые разницы	157 582,50
8. Прочие доходы	127 482,83
Итого по группе показателей:	285 065,33

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

6. Иная операционная деятельность	
Расходы на услуги банков	(27 380,00)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(27 380,00)

7. Курсовые разницы	
Курсовые разницы	157 582,50
91.01	644 279,33
91.02	(486 696,83)
Положительное значение включено в строку "Прочие доходы" (2340)	157 582,50

8. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	
Прочие внереализационные доходы и расходы	127 482,83
Прочие расходы, не принимаемые в НУ	(10 196,50)
Пени по налогам и сборам	(4,28)
Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	127 482,83
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(10 200,78)

Доходы от участия в других организациях (2310) - за 2024 г.	
Дивиденды, полученные от иностранных компаний	27 256,69
91.01	27 256,69
Дивиденды, полученные от российских организаций	400 966,05
91.01	400 966,05
Итого по показателю:	428 222,74

Проценты к получению (2320) - за 2024 г.	
1. Проценты к получению	0,00
2. Проценты к получению (уплате)	281 384,66
Итого по группе показателей:	281 384,66

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

2. Проценты к получению (уплате)	
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	281 384,66
91.01	281 384,66
Обороты по субсчету 91.01 (доход) включены в строку "Проценты к получению" (2320)	281 384,66

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
8. Иная операционная деятельность	(90 994,50)

9. Курсовые разницы	(224 944,45)
10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(5 787,11)
Итого по группе показателей:	(321 726,06)

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

8. Иная операционная деятельность	
Расходы на услуги банков	(90 994,50)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(90 994,50)

9. Курсовые разницы	
Курсовые разницы	(224 944,45)
91.01	4 011,45
91.02	(228 955,90)
Отрицательное значение включено в строку "Прочие расходы" (2350)	(224 944,45)

10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	
Прочие внереализационные доходы и расходы	487 721,07
Прочие расходы, не принимаемые в НУ	(5 787,11)
Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	487 721,07
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(5 787,11)

Прочие расходы (2350) - за 2024 г.	
8. Иная операционная деятельность	(27 380,00)
10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(10 200,78)
Итого по группе показателей:	(37 580,78)

Ниже приведен подробный расчет каждого слагаемого

8. Иная операционная деятельность	
Расходы на услуги банков	(27 380,00)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(27 380,00)

9. Курсовые разницы	
Курсовые разницы	157 582,50
91.01	644 279,33
91.02	(486 696,83)
Положительное значение включено в строку "Прочие доходы" (2340)	157 582,50

10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	
Прочие внереализационные доходы и расходы	127 482,83
Прочие расходы, не принимаемые в НУ	(10 196,50)
Пени по налогам и сборам	(4,28)
Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	127 482,83
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(10 200,78)

Налог на прибыль (доходы) организаций - за 2025 г.	
Текущий налог на прибыль организаций	(3 120,00)
Итого по обобщенной группе показателей:	(3 120,00)

Текущий налог на прибыль организаций (2411) - за 2025 г.	
---	--

Акции	За 2025 г.	12 316	-	4 077	(1 858)	-	-	-	-	14 535	-
	За 2024 г.	10 330	-	13 219	(11 234)	-	-	-	-	12 316	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	3 270	-	509	(1 192)	-	-	-	-	2 588	-
	За 2024 г.	3 725	-	2 078	(2 533)	-	-	-	-	3 270	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 095	-	6 760	(8 855)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 200	-	11 550	(11 655)	-	-	-	-	2 095	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	22 000	(16 200)	-	-	-	-	5 800	-
	За 2024 г.	-	-	51 800	(51 800)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	22 000	(16 200)	-	-	-	-	5 800	-
	За 2024 г.	-	-	51 800	(51 800)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 681	-	33 346	(28 105)	-	-	-	-	22 923	-
	За 2024 г.	16 255	-	78 647	(77 221)	-	-	-	-	17 681	-

Основные показатели пассива баланса- долгосрочные и краткосрочные заемные средства.

Предоставляем таблицу о наличии и движении обязательств за 2025 г.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 000	-	-	(2 000)	-	-	20 000	

	За 2024 г.	22 000	-	-	-	-	-	22 000
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	22 000	-	-	(2 000)	-	-	20 000
	За 2024 г.	22 000	-	-	-	-	-	22 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 842	383	-	(25)	-	-	10 200
	За 2024 г.	6 735	3 143	-	(36)	-	-	9 842
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28	33	-	(28)	-	-	33
	За 2024 г.	25	28	-	(25)	-	-	28
	За 2024 г.	44	(33)	-	(10)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	9 793	349	-	-	-	-	10 142
	За 2024 г.	6 658	3 135	-	-	-	-	9 793
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	3	-	-	5
	За 2024 г.	1	1	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	1	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	7	-	-	(1)	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Итого	За 2025 г.	31 842	383	-	(2 025)	-	X	30 200
	За 2024 г.	28 735	3 143	-	(36)	-	X	31 842

6. Выводы и оценка

В 2025 году в Обществе с ограниченной ответственностью "ФИДЭС КАПИТАЛ" значительно снижена активность по операциям с ценными бумагами, проводилась реализация неперспективных ценных бумаг, что привело к снижению прибыли по итогам 2025 по сравнению с прибылью 2024 года. Операции на рынке ценных бумаг являются высокорискованными операциями и не дают гарантию получения прибыли, как в краткосрочной, так и в долгосрочной перспективе.

Генеральный директор _____ / Докукина Ирина Олеговна/

16.03.2026 г