

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год ООО «ФИНЭКОСЕРВИС»

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФИНЭКОСЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «ФИНЭКОСЕРВИС»

ИНН 9726001265

КПП 772601001

ОГРН 1217700529969

Юридический адрес: 117556, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Нагорный, ш. Варшавское, д. 76, корп. 2, пом. 56/1

Генеральный директор: Яблокова Ольга Викторовна

Система налогообложения: ОСНО

Единица измерения: тыс. руб.

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению Единственным участником Общества. Обязательному аудиту не подлежит.

1. Основания составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ФСБУ 4/2023;
- иными федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими на территории Российской Федерации.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, принципов осмотрительности и временной определенности фактов хозяйственной жизни.

2. Основные средства

(строка 1150 Бухгалтерского баланса)

В составе внеоборотных активов отражены основные средства в сумме 2 717 тыс. руб. (на 31.12.2025).

В 2024 и 2023 годах основные средства отсутствовали.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования.

3. Финансовые вложения

(строка 1170 Бухгалтерского баланса)

На отчетную дату отражены финансовые вложения в сумме 1 850 тыс. руб.

В предыдущие отчетные периоды финансовые вложения отсутствовали.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

4. Денежные средства

(строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов составляет:

- на 31.12.2025 — 138 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 5 019 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 4 382 тыс. руб.

Снижение остатка денежных средств обусловлено инвестиционной деятельностью и расчетами по обязательствам.

5. Финансовые и иные оборотные активы

(строка 1240 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2025 отражены финансовые и иные оборотные активы в сумме 641 тыс. руб., в том числе:

- НДС по приобретенным ценностям — 577 тыс. руб.

В предыдущих периодах данные показатели отсутствовали.

6. Капитал

(строка 1300 Бухгалтерского баланса)

Капитал Общества на 31.12.2025 составляет 1 168 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль — 1 148 тыс. руб.

Динамика капитала обусловлена получением чистой прибыли в отчетном периоде.

7. Заемные средства

(строка 1410 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2025 отражены долгосрочные заемные средства в сумме 4 151 тыс. руб.

В 2024 году задолженность по долгосрочным займам составляла 4 151 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства на отчетную дату отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность

(строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:

- на 31.12.2025 — 27 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 132 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 42 тыс. руб.

Снижение кредиторской задолженности связано с проведением расчетов с поставщиками и подрядчиками.

9. Финансовые результаты

(Отчет о финансовых результатах)

За 2025 год:

- Выручка — отсутствует;
- Расходы по обычным видам деятельности — 233 тыс. руб.;
- Прочие доходы — 821 тыс. руб., в том числе проценты к получению — 821 тыс. руб.;
- Прочие расходы — 12 тыс. руб.;
- Налог на прибыль — 145 тыс. руб.;
- Чистая прибыль — 431 тыс. руб.

Финансовый результат сформирован преимущественно за счет процентных доходов по финансовым вложениям (депозитам).

10. Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ФСБУ 18/02.

В отчетном периоде отражен текущий налог на прибыль в сумме 145 тыс. руб. Отложенные налоговые активы и обязательства на отчетную дату отсутствуют.

11. Прочие существенные сведения

На отчетную дату отсутствуют:

- запасы;
- нематериальные активы;
- оценочные обязательства;
- государственная помощь;
- обеспеченные обязательства;
- условные факты хозяйственной деятельности.

Существенных событий после отчетной даты не выявлено.

Руководство Общества оценивает финансовое положение как стабильное и считает допущение непрерывности деятельности обоснованным.

Генеральный директор
ООО «ФИНЭКОСЕРВИС»

«11» марта 2026 года



О.В. Яблокова