

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Клок Хаус» за 2025 год

г. Пермь

20.03.2026г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Клок Хаус» за 2025 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Директор – Халиков Булат Рафисович

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008).

Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Клок Хаус».

1.2. Юридический адрес: 614010, Россия, г Пермь, ул Куйбышева, д. 956, ОФИС1206

1.3. Фактический адрес: 614010, Россия, г Пермь, ул Куйбышева, д. 956, ОФИС1206

1.4. ИНН 5904360503

1.5. КПП 590401001

1.6. Уставный капитал предприятия составляет 7 500 тыс.руб., оплачен полностью.

1.7. В отчетном периоде основным видом деятельности организации является 66.19 Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения. Общество занималось деятельностью по взысканию дебиторской задолженности по ранее выданным займам. Кроме того, Общество планирует вновь заниматься микрофинансовой деятельностью. Для этого планируется получение лицензии ЦБ.

1.8. Информация об акционерах:

№ п\п	Наименование акционера	% в уставном капитале
1	Мезин Евгений Александрович	100

2. Информация об учетной политике.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31

октября 2000 г. № 94н). Основными элементами учетной политики для целей бухгалтерского учета являлись следующие аспекты:

- бухгалтерский учет ведется бухгалтерией с учетом методики, регистров, техники ведения учета, методологии для каждого вида хозяйственной деятельности и с учетом принятой Учетной политикой в Обществе;

- бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках с применением рабочего плана счетов;

- в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация имущества и финансовых обязательств;

- инвентаризация производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденным Приказом Минфина России от 13.06.1995г. № 49;

- критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности;

- переоценка основных средств не производится;

- при определении доходов и расходов организации применялся метод начисления;

- активов, используемых организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу не было;

- учет товаров ведется на счете 41 «Товары», к учету принимаются по фактической себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения;

- резерв на предстоящую оплату отпусков формируется согласно методике, отраженной в Учетной политике;

- резерв по сомнительным долгам формируется согласно методике, отраженной в Учетной политике.

Исправление ошибок прошлых лет

В отчетном периоде произведен ретроспективный пересчет показателей Бухгалтерского баланса за 2024-2023 годы, в связи с выявлением существенных ошибок.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Графа "На 31.12.2024"			Графа "На 31.12.2023"		
		В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2024 г.	Корректировка	В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025 г.	В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2024 г.	Корректировка	В Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025 г.
Финансовые вложения	1170	0	195	195	0	198	198
Дебиторская задолженность/ НДС	1230/1220	6 907	(3 495)	3 412	6 521	(2 237)	4 284
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	313	304	617	22	0	22
БАЛАНС	1600	7 220	(2 996)	4 224	6 543	(2 039)	4 504
Капитал	1300	1 896	314	2 210	2 049	239	2 288
Заемные средства	1510	0	0	0	(55)	55	0
Кредиторская задолженность	1520	4 788	(2 895)	1 893	4 013	(1 918)	2 095
Оценочные обязательства	1540	0	121	121	0	121	121

Другие краткосрочные обязательства	1550	536	(536)	0	536	(536)	0
БАЛАНС	1700	7 220	(2 996)	4 224	6 543	(2 039)	4 504