

## **Общество с ограниченной ответственностью «Синергия Капитал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### **1. Краткая характеристика деятельности организации (далее «Общество»)**

#### 1.1. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИНЕРГИЯ КАПИТАЛ"

Сокращенное наименование – ООО "СИНЕРГИЯ КАПИТАЛ"

1.2. Юридический адрес – 125315, Г.МОСКВА, ПР-КТ ЛЕНИНГРАДСКИЙ, Д. 80, К. Г, ЭТ 1 ПОМ III КОМ 20

1.3. Дата государственной регистрации – 05.12.2014 г..

1.4. ОГРН – 5147746451331, ИНН -7743949024

1.5. Основной ОКВЭД – 66.19 Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения

1.6. Среднесписочная численность сотрудников – 3 чел.

1.7. Уставный капитал составляет 11 000 руб. Участниками являются:

- Куликова В.С с долей 100 процентов;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Воробьев Н.В.

Согласно п. 3 ст. 7 Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», ведение бухгалтерского учёта возложено на Генерального директора Воробьева Н.В.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Обособленные подразделения.

Общество имеет обособленных подразделение:

- Вид обособленного подразделения - обособленное подразделение
- Адрес (место нахождения) обособленного подразделения - 105318,Россия,Москва г,,,,Измайловский Вал ул,2,, ,
- Дата постановки на учет организации в налоговом органе - 26.12.2016
- КПП - 771945001

### **2. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. руб.

### 3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 5. Нематериальные активы - отсутствуют

### 6. Основные средства – отсутствуют

### 7. Инвестиционная недвижимость – отсутствует

### 8. Финансовые вложения – 1500 тыс руб, из них:

- Предоставленные займы – 1 500 тыс руб.

### 9. Отложенные налоговые активы- отсутствуют

### 10. Прочие внеоборотные активы – отсутствуют

### 11. Запасы

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и	пп. 12 п. 3. <u>Типовых рекомендаций</u> по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв.

	приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21);  пп. 13 п. 3. <u>Типовых рекомендаций</u> по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары.

Общество является микроорганизацией, в соответствии с п 32 ФСБУ 5/20219 резерв под обесценение запасов не создает. Способ оценки товаров в рознице – по стоимости приобретения. Метод оценки себестоимости – по методу ФИФО. Запасы, переданные в залог или иным образом обремененных правами третьих лиц - отсутствуют

#### **8. Дебиторская задолженность – 34 тыс руб, из них:**

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 тыс руб;
- Сальдо по ЕНС – 7 тыс руб;
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 25 тыс руб.

#### **9. Финансовые вложения – отсутствуют.**

#### **10. Денежные средства и эквиваленты – 706 тыс руб, из них:**

- Касса – 371 тыс руб;
- Расчетные счета – 22 тыс руб;
- Прочие специальные счета – 313 тыс руб.

**11. Уставные капитал – 11 тыс руб;**

**Добавочный капитал – 49 тыс руб;**

**Нераспределенная прибыль - 555 тыс руб.**

**12. Заемные средства – 180 тыс руб, из них:**

- Краткосрочные займы – 180 тыс руб.

**13. Кредиторская задолженность – 1 445 тыс руб, из них:**

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 119 тыс руб;
- Расчеты по налогам и сборам – 48 тыс руб;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 48 тыс руб;
- Расчеты с персоналом по оплате труда – 126 тыс руб;
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 104 тыс руб;

**14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

**Выручка компании составила 6 892 тыс руб.**

**Себестоимость- 2 351 тыс руб**

В состав себестоимости отнесены обслуживание ККМ, а также иные расходы, непосредственно относящиеся к производственным расходам.

**Управленческие расходы – 4 020 тыс руб**

В состав управленческих расходов отнесены аренда, оплата труда и страховые взносы административного персонала, бухгалтерские и юридические услуги и иные общехозяйственные расходы.

**Прочие доходы – 1 тыс руб**

**Прочие расходы – 208 тыс руб**

В состав прочих расходов в размере входят: Комиссия за услуги банка (РКО)

**Налог при упрощенной системе налогообложения (доходы) составил 207 тыс руб.**

**Чистая прибыль за отчетный год равна 107 тыс руб.**

В отчетном году выплата дивидендов участникам общества из прибыли не производилась.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Учетная политика Общества сформирована исходя из того, что Общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Генеральный директор

Воробьев Н.В.