# Общество с ограниченной ответственностью

# "ИНВЕСТИТОРИ"

*119180, г. Москва, Полянка Б., д.2/10, стр.1* *тел. 8495-7870051*

*ИНН/КПП 7706676788/770601001*
*ОГРН 1077763443713*

## *Пояснения*
## *к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
## *за период с 01 января по 31 декабря 2025 года*

*Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИНВЕСТИТОРИ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.*

*В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:*

*— Бухгалтерский баланс;*

*— Отчет о финансовых результатах;*

*— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

### *1.1 Общая информация*

| | |
|---|---|
| *Полное наименование* | *Общество с ограниченной ответственностью «Инвеститори»* |
| *Сокращенное наименование* | *ООО «Инвеститори»* |
| *Юридический адрес* | *119180, г. Москва, Полянка Б.,стр.1* |
| *Телефон* | *+7 909 165-95-60* |
| *Адрес электронной почты* | |
| *ИНН/КПП* | *7706676788/770601001* |
| *ОГРН* | *55555555* |
| *Дата регистрации* | *45389000* |
| *Система налогообложения* | *ОСНО* |
| *ОКТМО* | *45384000* |
| *ОКПО* | *84085734* |
| *Численность работающих* | *1 человек* |
| *ОКВЭД* | *64.19 предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению* |

**1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала**

Уставный капитал — 60 000 (Шестьдесят тысяч) руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — ООО «АйТуБиЭф Диджитал»

Бенефициарный собственник– Ранюк С.А.

**1.3 Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Ларина Татьяна Владимировна, Решение № 1 от 17.09.2013 г.

Главный бухгалтер — Ларина Татьяна Владимировна

**1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год**

Доходы Общества за текущий год составили - 34 825 427,95 руб., в том числе:

Проценты по займам выданным — 12 945 545,26 руб.;
Доходы от реализации ЦБ, по которым не определяется рыночная стоимость, составили — 6 720 436,00 руб.;
Доходы от реализации Уступки прав требования составили — 15 158 504,12 руб.;
прочие доходы — 942,57 руб.

Затраты составили – 37 784 413,64, в том числе:

проценты по займам полученным — 13 704 445,09руб.;
стоимость ЦБ — 6 720 436,00 руб.
Себестоимость Уступки прав требования составили — 15 158 504,12 руб.;
ФОТ — 354 504,73 руб.;
аренда помещений — 58 728,84 руб.;
Налоги -163 965,85
Обслуживание офиса -130 458,70
Убыток от реализации УПТр -773 608,81 руб.
прочие расходы — 719 761,50 руб.

1. **Основные положения учетной политики**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

- Основные средства:
  - ✓ расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - ✓ переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - ✓ осуществляется по средней стоимости.
- Финансовые вложения:
  - ✓ Принимаются к учету по цене покупки

- ✓ *Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.*
- ✓ *При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.*

- *Финансовый результат от текущей деятельности определяется:*
  - ✓ *от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.*
- *Резервы под обесценение финансовых вложений организация не создавались, в виду отсутствия признаков обесценения и наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.*

*В отношении имеющихся у организации финансовых вложений отсутствуют основные признаки обесценения:*

- *В 2025 году резервы по сомнительной дебиторской задолженности не создавались в виду отсутствия признаков сомнительности - не выявлены нарушения договорных обязательств, неплатежеспособности или банкротства должников.*

**2. Раскрытие дополнительной информации**

*В 2025 году ООО «Инвеститори» осуществляло деятельность, предусмотренную Уставом Общества – предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению – Код по ОКВЭД – 64.19*

*На балансе предприятия нет основных средств и нематериальных активов.*

*Бухгалтерский убыток по итогам 2025 года составил – 2 958 985,99 руб, в результате списания на расходы дебиторской задолженности, не принятой в налоговом учете.*

**4. События после отчетной даты**

*На момент составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствует информация о событиях, возникших после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Организации за отчетный период, включая, но не ограничиваясь, такие последствия, как: санкционные ограничения, принятые недружественными странами; волатильность ключевой ставки, регулируемая Банком России; продолжение деятельности в условиях ведения специальной военной операции.*

**5. Информация по непрерывности деятельности:**

*Решения о прекращении деятельности Организации как полностью, так и частично не принимались. Намерение и необходимость ликвидации Организации в обозримом будущем отсутствуют. Планируется продолжать деятельность в 2026 году и далее.*

*Существенных изменений в учетной политике на 2026 год организация не планирует.*

***Планы на 2026 год:***

*- ожидается получение дохода в виде процентов по займам выданным, Банковскому депозиту.*

*- планируется организация и ведение новых видов деятельности для погашения обязательств по заемным денежным средствам.*

***Генеральный директор ООО «Инвеститори»*** _____ ***Ларина Т.В.***