

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 г.
АО «О.В.К.-ИНФОРМ»
ИНН 7705306689 / КПП 771801001

1. Общие сведения

Акционерное общество «О.В.К.-ИНФОРМ» ИНН 7705306689/ КПП 771801001, ОГРН 1027700024362 зарегистрировано, как коммерческая организация, Инспекция Федеральной налоговой службы №18 по г. Москве.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ, зарегистрированном до 01.07.2002 г., серия 77 №007846939 от 12.07.2002 г.

Юридический адрес Общества 107241, г. Москва, Муниципальный округ Гольяново вн.тер.г., Щёлковское ш., д. 23А, помещ. 6/6.

Арендодатель ООО «Инвест-Трейд», договор заключен на основании Свидетельство о государственной регистрации серия 77АЖ 013511 от 23.08.2007, кадастровый номер 77-77-03/049/2007-881.

Уставной капитал Общества на 31.12.25г. составляет 1 000 104 руб., внесен в размере 100%. В 2025г произошло увеличение УК за счет выпуска акций и покупкой следующими лицами: Грачев Андрей Валентинович Дмитриев Глеб Владимирович.

Руководителем Общества является Генеральный директор Дмитриев Глеб Владимирович, назначенный Общим собранием акционеров сроком на два года.

В 2024г. основным видом деятельности АО «О.В.К.-ИНФОРМ» является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления и т.д.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г. – 4 человека.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024г. – 4 человека.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. На 2025г. существенных изменений в учетную политику не вносилось.

В отчетном периоде Общество осуществляло размещение депозитов, предоставление займов.

Доходами от обычных видов признается доход от размещения депозитов, финансовых вложений, полученных дивидендов. Все остальные поступления признаются прочими доходами. Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы связанные с получением доходов от основного вида деятельности. Все остальные расходы являются прочими.

3. Связанные стороны

Состав акционеров: Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович имеют равные доли.

Связанными сторонами для АО «О.В.К.-ИНФОРМ» являются:

- АО «Сафари-215» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович, ООО «Сафари-Авто»;

- ООО «Сафари-Авто» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович;

- АО «Волжские Краски» - Дмитриев Глеб Владимирович, Грачев Андрей Валентинович, Томилин Виктор Владимирович, Кочетов Максим Валерьевич.

АО «О.В.К.-ИНФОРМ» являются акционером в АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ».

ООО «Торговый дом ЛКА» - доля Общества 26 процентов. Операций не было с данной организацией.

В 2025г. Общество осуществляло следующие операции с взаимозависимыми лицами:

Наименование	Задолженность на 31.12.2024г.	Дебит	Кредит	Задолженность на 31.12.2025г.
Займы выданные	93 409	26 500	42 500	77 409
Начислены проценты по займам (дебиторская задолженность)	1 040	13 052	11 741	2 352

В 2024г. Общество осуществляло следующие операции с взаимозависимыми лицами:

Наименование	Задолженность на 31.12.2023г.	Дебит	Кредит	Задолженность на 31.12.2024г.
Займы выданные	106 935	134 535	148061	93 409
Начислены проценты по займам (дебиторская задолженность)	1 764	13 194	13 918	1 040
Дивиденды полученные	-	15 000	15 000	-

Расходы на оплату труда основного управленческого персонала за 2025 г. составила 3 099 тыс. руб. и страховые взносы в размере 653 тыс. руб., а в 2024г. составила – 3 001 тыс. руб. и страховые взносы в размере 614 тыс. руб.

4. ПБУ 18/2

ПБУ 18/2 не применяется так как организация имеет право применять упрощенные способы ведения учета.

5. ПБУ 9/99

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов в частности денежных средств, а также получение дивидендов.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Общество признает в качестве Выручки проценты по финансовым вложениям и дивиденды от дочерних организаций.

6. ПБУ19/02

Единица учета финансовых вложений в 2025г принята обществом: Займы – по договорам; Ценные бумаги – шт.

Общество не применяет к фин вложениям оценки по дисконтированной стоимости.

Способ выбытия фин. вложений осуществляется согласно учета. Займы – по договорам; Ценные бумаги – шт.

7. Кредиты и займы

Полученных займов и кредитов в 2025г не было.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2024г. состояли из следующих объектов:

Доля в Уставном капитале АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ» - 1 500 тыс. руб.

Доля в Уставном капитале ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ЛКА" – 8 000 тыс. руб.

Предоставленный заем ЗАО "Волжские Краски":

- № 07/12/з от 07.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 19/02/з от 19.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 26/02/з от 26.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 27/06/з от 27.06.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- №21/05/з от 21.05.2025 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 12 000 тыс. руб.
- № 26/12/з от 26.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.

Предоставленные займы ООО «Сафари-Авто»:

- № 19/01/з-1 от 19.01.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 34 294 тыс. руб.;
- № 19/01/з от 27.05.202 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 6 115 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «БАМ»:

- № 05/07/з-1 от 05.07.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 075 тыс. руб.

Предоставленные займы ООО "Торговое предприятие "ХИМИПЛАСТ-ХХI":

- № 10/04/з от 10.04.2025 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 15 000 тыс. руб.
- 24/12/з от 24.12.2025 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 13 000 тыс. руб.
- 25/11/з от 25.11.2025- задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 15 000 тыс. руб.

Финансовые вложения на 31.12.2024г. состояли из следующих объектов:

Доля в Уставном капитале АО «ЭЛЬФ ФИЛЛИНГ» - 1 500 тыс. руб.

Доля в Уставном капитале ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ ЛКА" – 8 000 тыс. руб.

Предоставленный заем ЗАО "Волжские Краски":

- № 07/12/з от 07.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.;
- № 15/12/з от 15.12.2023 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 19/02/з от 19.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 26/02/з от 26.02.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 27/06/з от 27.06.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
- № 26/12/з от 26.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 5 000 тыс. руб.
-

Предоставленные займы АО «Сафари-215»:

- № 09/12/1з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 6 000 тыс. руб.;
- № 09/12/2з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 200 тыс. руб.;

- № 14/11/з от 14.11.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 800 тыс. руб.;
- № 24/04/з от 24.04.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 10 000 тыс. руб.;
- № 25/12/з от 25.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 4 000 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «Сафари-Авто»:

- № 19/01/з-1 от 19.01.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 34 294 тыс. руб.;
- № 19/01/з от 27.05.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 6 115 тыс. руб.;

Предоставленные займы ООО «БАМ»:

- № 05/07/з-1 от 05.07.2022 - задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 1 975 тыс. руб.

Предоставленные займы ООО "Торговое предприятие "ХИМИПЛАСТ-ХХI":

- № 09/12/з от 09.12.2024 - задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 3 000 тыс. руб..

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

8. Расшифровка доходов, прочих доходов и расходов

Выручка 2025г

Проценты по займам 14 170 тыс. руб.

Прочие реализации 2 тыс. руб.

Прочие доходы 2025:

Проценты полученные (депозит) 20 915 тыс. руб.

Прочие расходы 2025:

НКД полученный/выплаченный 17 тыс. руб.

Прочие операционные доходы (расходы) 73 тыс. руб.

Расходы на услуги банков 105 тыс. руб.

Расходы на услуги брокера 2 тыс. руб.

Выручка 2024г

Проценты по займам 14 180 тыс. руб.

Проценты полученные (депозит) 13 394 тыс. руб.

Прочие доходы 2024:

Расходы на услуги банков 61 тыс. руб.

Прочие расходы 2024:

НКД полученный/выплаченный 17 тыс. руб.

Прочие операционные доходы (расходы) 73 тыс. руб.

Расходы на услуги банков 105 тыс. руб.

Расходы на услуги брокера 2 тыс. руб.

9. Прочие сведения

В текущем году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2026 году не планируется.

Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

В таблице 5.1 прочая дебиторская задолженность отражена сумму задолженности по процентам.

На начало 2025г арендованных основных средств не было, движений по данной статье не было в 2025г.

Резерв предстоящих расходов не формировался и не использовался в течение 2025г.

По договору займа с ООО «БАМ» №05/07/з от 05.07.2022г заключен договор поручительства с физическим лицом Бадртдинов А.М. Договор поручительства подразумевает солидарную ответственность по договору займа ООО «БАМ» №05/07/з от 05.07.2022г в полном объеме. На 31.12.2023 задолженность по договору №05/07/з от 05.07.2022г составляет 1 075 тыс. руб. ООО «БАМ» выполняет свои обязательства по договору самостоятельно.

В 2024г обществом было выпущено 11 806 акций на общую стоимость 991 704. На 31.12.2024г у Общества было выпущено 100 акций, номинальная стоимость которой составляет 84 руб. Регистрация изменения уставного капитала в связи с выпуском доп акций произошла в 2025г

Генеральный директор
АО «О.В.К.-ИНФОРМ»

Дмитриев Г.В.

Подпись