

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «ДОСТУПНЫЕ КРЕДИТНЫЕ РЕШЕНИЯ» (ООО «ФК «ДКР»)

ИНН 7723880695, КПП 772301001, ОГРН 1137746734927 ОКПО 18007304

Адрес: 109386, г. Москва, ул. Таганрогская, д. 25

1. Деятельность организации

ООО «ФК «ДКР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации ООО «ФК «ДКР» - 16.08.2013.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид экономической деятельности ООО «ФК «ДКР» по ОКВЭД:

66.19 — Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения.

Ведение деятельности по другим дополнительным кодам ОКВЭД ООО «ФК «ДКР» не осуществлялось.

Доходов от деятельности в 2025 году не было ввиду отсутствия спроса на услуги Общества из-за последствий санкций.

Расходы Общества за 2025 год состояли из арендной платы, расходов на услуги банка, заработной платы и страховых взносов.

В штате 2 человека: генеральный директор (единственный учредитель) и совместитель.

Предусматривается нецелесообразность дальнейшей деятельности Общества.

В 2026 году будет принято решение о добровольной ликвидации по инициативе единственного учредителя.

2. Учетная политика

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

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.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 (Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н) и ПБУ 18/02 (Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н).

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов в 2025 году не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Активы, капитал и расчеты с участниками

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражено наличие денежных средств на расчетных счетах Общества на 31.12.2023 в размере 81 028 рублей 13 копеек, в том числе: 53 438 рублей 01 копейка на расчетном счете в АО "АЛЬФА-БАНК" и 27 590 рублей 12 копеек на расчетном счете в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК".

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражено наличие денежных средств на расчетном счете в АО "АЛЬФА-БАНК" на 31.12.2024 в размере 6 792 рублей 61 копейки.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 отражены финансовые активы в размере 773 017 рублей 52 копейки, в том числе: 700 000, 00 рублей на депозите в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", дебиторская задолженность в размере 73 017 рублей 52 копейки (72 698 рублей 52 копейки по арендной плате и 319,00 рублей платежи в бюджет).

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 отражена дебиторская задолженность в размере 54 327 рублей 65 копеек (54 002,00 рубля по арендной плате и 325 рублей 65 копеек платежи в бюджет).

Запасы, материальные и нематериальные внеоборотные активы, дебиторская задолженность, денежные средства и другие оборотные активы на 31.12.2025 года отсутствуют.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Стерлигов Дмитрий Викторович, доля участия — 100 процентов.

