Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

Общество с ограниченной ответственностью «Региональный фонд займов»

за 2025 год

1 Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Региональный фонд займов (сокр. ООО «РФЗ»), зарегистрирован в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 18.08.2011г. *ОГРН 1110280040782, ИНН0276134097, КПП027801001, находится по адресу: 450022, г.Уфа, ул Менделеева, 149.*

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

ООО «РФЗ» с 2014 года занимается возвратом выданных займов и начисленных процентов. Численность работников - 1 человек. Уставный капитал 10000 рублей, единственный участник Устинов Михаил Васильевич.

Основание составления бухгалтерской отчетности.

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.

2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
69.10 — деятельность в области права.

3 Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4 Основные средства

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. Основных средств у организации нет.

5 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

У организации запасов нет.

6 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-- основные средства;

— нематериальные активы;

-- запасы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Устинов Михаил Васильевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

8 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Файзуллина Гузяль Фанузовна (Решение № 1 от 18.08.2020, бессрочно).

9 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью «Региональный фонд займов»

за 2025 год

Пояснение 1 (строка 1250) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025(тыс.руб):

Денежные средства в кассе - 8.
Денежные средства на расчетном счете на 31.12.2025г. - 1045.
Всего денежных средств: **1053.**

Пояснение 2 (строка 1240) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025(тыс.руб):

Задолженность по выданным займам и процентам - 133.
Перплата по налогам - 35.
Всего: **168.**

Пояснение 3 (строка 1300) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025(тыс.руб):
Уставный капитал - 10.
Нераспределенная прибыль - 1196.
Всего: **1206**

Пояснение 4 (строка 1520) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025(тыс.руб):
Задолженность пере Ай-ти компанией - 4.
Задолженность по ошибочно поступившей сумме от судебных органов - 11.
Всего: **15**

Пояснение 1 (строка 2110) к отчету о финансовых результатах на 31.12.2025(тыс.руб):
Выручка от основной деятельности: **182.**

Пояснение 2 (строка 2120) к отчету о финансовых результатах на 31.12.2025(тыс.руб):
Заработная плата - 76.
Страховые взносы – 23.
Услуги Ай-ти компаний – 11.
Банковские услуги - 7.
Всего: **117.**

ООО МКК "Региональный центр займов"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60		1 150,00	14 050,00	16 350,00		3 450,00
Центр информационных технологий ООО			4 600,00	4 600,00		
ЦЕНТРИНФОРМ ФГУП		1 150,00	6 100,00	8 400,00		3 450,00
Итого		**1 150,00**	**14 050,00**	**16 350,00**		**3 450,00**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Региональный центр займов» Файзуллина Г.Ф.

Главный бухгалтер Ахмадуллин И.В.