

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

Общество с ограниченной ответственностью «БИБЛИОФИЛ»

ИНН 6027004109, КПП 775101001,

Адрес 108814, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОММУНАРКА, Ш. КАЛУЖСКОЕ, КМ 24-Й, Д. 1,
СТР. 1, ПОМЕЩ. 1Н/8

1. Общая информация об организации

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

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».

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:

64.20 Деятельность холдинговых компаний.

2.1. Деятельность общества в 2025 году

Обществом в 2025 году была получена выплата дивидендов от ПАО КБ «РУСЬРЕГИОНБАНК» в размере 296 887 рублей.

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основных средств в организации в 2025 году не числится.

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 покупной себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

Общество имеет дебиторскую задолженность в размере 42 000 рублей.

8. Финансовые вложения общества

В 2025 году общество имеет долгосрочные финансовые вложения в виде обыкновенных именных акций ПАО КБ «РУСЬРЕГИОНБАНК» в размере 39 200 000 рублей и долговые ценные бумаги сторонней организации ООО «Бизнес центр на Советской» ИНН/КПП 6027142878/602701001 от 26.09.2016 года на сумму 2 800 000 рублей.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 39 640 000 рублей.

Участниками Общества являются Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА ЛИНИТ» ИНН 7704189605 с размером доли 39 639 800 рублей и Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕЙРОП» ИНН 7704189549 с размером доли 200 рублей .

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Долгосрочные заемные средства

Общество имеет Долгосрочные заемные средства в размере 2 383 099 рублей 43 копейки в виде имитированных собственных векселей на ООО «ПЛАНЕТА ЛИНИТ» ИНН 7704189605.