

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

Общество с ограниченной ответственностью "СФ РЕЙЗ КАПИТАЛ" (ООО "СФ РЕЙЗ КАПИТАЛ")

ИНН 7728777821, КПП 772801001, ОГРН 1117746552582

Адрес: 117342, Город Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Коньково, ул. Бутлерова, д. 17Б, помещение 86/12/3

1. Общая информация об организации

ООО "СФ РЕЙЗ КАПИТАЛ" 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.

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.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека, по состоянию на 31.12.2024 составила 5 человек

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31 — Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями ;

46.61.2 Торговля оптовая садово-огородной техникой и инвентарем.

3. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2021 № 1

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8, редакция 3.5.

Расчеты по налогу на прибыль.

Общество отражает операции, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

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 производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 41 «Товары» в дебет счета 90 «Продажи» на основании плана счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

6. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Огнянов Антон Александрович, доля участия — 100 процентов.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Огнянов Антон Александрович.

Главный бухгалтер - Огнянов Антон Александрович .

8. Основные показатели деятельности организации.

Выручка организации за отчетный период составила 19 883 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, так как торговая деятельность по ОКВЭД 46.61.2 в 2025 г. не велась. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 951 тыс. руб.

В 2025 году Организацией были получены следующие кредиты и займы:

1. Займы от учредителя на сумму 1 940 тыс. руб.
2. Кредит от АО "ТИНЬКОФФ БАНК" на сумму 1 410 тыс. руб.

Проценты по кредитам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов на основании Пункт 7 ПБУ 15/2008

9. Связанные стороны.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СФ РЕЙЗ КАПИТАЛ» _____ А.А. Огнянов

Главный бухгалтер ООО «СФ РЕЙЗ КАПИТАЛ» _____ А.А. Огнянов