

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

Общество с ограниченной ответственностью «Венчурные инвестиции»

ИНН 7706196446, КПП 775101001,

Адрес: 108814, г. Москва, 24-й (Калужское ш) км, д 1, стр 1, 1Н/8

## 1. Общая информация об организации

ООО «Венчурные инвестиции» 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:

64.99.3 — Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

### 2.1. Деятельность общества в 2025 году

Обществом по Решению 3 14 от 17.01.2025 года был увеличен Уставный капитал на 88 200 000 руб.

Общество в 2025 году приобрело по договору № О5-3379 от 05 января 2025 года с ООО «Специализированный застройщик «ТПУ «Терехово 8» долю в доме. А именно трех комнатную квартиру в многоквартирном доме (жилое помещение) 144,80 кв. метров в стоимости приобретения 87 992 454 рубля.

В октябре 2025 года Общество переуступило права участия в строительстве многоквартирного дома Поляковой Полине Викторовне по договору № О5-3379 по цене продажи 89 000 000 рублей.

Также в 2025 году Общество по Договору № 003 от 01.10.2025 года уступки прав требования по договору займа приобрело право требования к ООО «ГАЗТЕХНОПАРК» в размере 180 988 524 рубля 61 копейку.

Было проведено соглашение о зачете встречных однородных требований № 1-10-2025 от 29.10.2025 года в целях частичного прекращения обязательств сторон по договорам Уступки прав по договору № О5-3379 участия в долевом строительстве многоквартирного дома и по Договору №003 об уступке прав

требования по договору займа от 01.10.2025 года . После проведения зачета взаимных однородных требований на сумму 89 000 000 рублей размер кредиторской задолженности перед Поляковой П.В. составил 91 988 524 рубля 61 копейку.

### **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 числилось.

### **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.

### **6. Финансовые вложения общества**

В 2025 году Общество по договору № 003 от 01 октября 2025 года приобрело право требования по договору займа на сумму 180 988 524 рублей 61 копейку к Обществу с ограниченной ответственностью «ГАЗТЕХНОПАРК».

На балансе общества находятся финансовые вложения в виде долговых ценных бумаг (векселей) не обращающихся на рынке ценных бумаг в размере 16 580 000 рублей.

### **7. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества в 2025 году был увеличен на 88 200 000 рублей и составляет 88 210 000 рублей оплачен полностью денежными средствами.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью ООО «Мебиус Венчур» ИНН 7706669396, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

#### **8. Долгосрочные заемные средства**

Общество имеет долгосрочные заемные средства в виде эмитированных собственных векселей в размере 674 000 рублей .

#### **9. Кредиторская задолженность**

Общество имеет кредиторскую задолженность в общем размере 92 202 250 рублей 61 копейку.

- налоги к уплате 213 726 рублей

- задолженность перед Поляковой Полиной Викторовной по договору № 003 от 01 октября 2025 года об уступке прав требования по договору займа в размере 91 988 524 рубля 61 копейка .