

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу за 2025 год**

### **1. Общие сведения об организации**

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАК КАПИТАЛ»

Дата регистрации: **06 февраля 2018г.**

ИНН **7736315179** КПП **773601001**

Основной государственный регистрационный номер: **1187746126700**

Юридический адрес: **119296, Город Москва, пр-кт Ленинский, дом 67, подв. пом XI ком 11**

Фактический адрес: **119296, Город Москва, пр-кт Ленинский, дом 67, подв. пом XI ком 11**

ФИЛИАЛ ООО ЛАК КАПИТАЛ: **КПП 050043001, зарегистрирован 07.03.2025г №2257714276048 по адресу- Республика Дагестан, г. Махачкала. Ул. Ермошкина дом 11**

### **2. Органы управления организацией**

Общество имеет следующие органы управления:

1. Единственный учредитель Общества;
2. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Общества.

### **3. Информация об аффилированных лицах**

Аффилированные лица: **Мазаев Ансар Казбекович – единственный учредитель 100% доли.**

### **4. Уставной капитал**

Размер уставного капитала (руб.): **10 000,00 руб.** оплачен полностью.

Прочий добавочный капитал – составляет **1 089 тыс.руб**

### **5. Виды деятельности**

Основным видам деятельности Общества является ОКВЭД 46.72.23 Торговля оптовая золотом и другими драгоценными металлами

### **6. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности**

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «ЛАК КАПИТАЛ» руководствовалось в 2025 году Учетной политикой, утвержденной Приказом № б/н от 28 декабря 2024 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно:

- 1) Федеральный закон РФ от 16.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- 2) Федеральный стандарт по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ФСБУ 1/2022)
- 3) Федеральный стандарт по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская финансовая отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденное Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н

Организация применяет общую систему налогообложения.

## **7. Основные средства, вложения во внеоборотные активы**

Основные средства отсутствуют. Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике Общества на 2025 год.

## **8. Лизинговые операции**

Лизинговые операции: нет

## **9. Нематериальные активы**

Нематериальные активы: нет

## **10. Займы, кредиты и прочие обязательства**

Остаток непогашенных беспроцентных займов на начало 2025 года составлял 545 тыс.руб. В отчетном периоде было получено беспроцентных займов на сумму 986 тыс.руб., погашено – 50 тыс.руб.

На конец отчетного года непогашенных беспроцентных займов – 1 482 тыс.руб.

## **11. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса**

Активы:

- Запасы (стр. 1210) – 2 668 тыс. руб. – представляют собой инвестиционные золотые монеты и другие драгоценные металлы, приобретенные для перепродажи.
- Денежные средства (стр. 1250) – 280 тыс. руб. – остатки на расчетных счетах и в кассе.
- Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1230) – 505 тыс. руб. – в основном дебиторская задолженность покупателей и авансы выданные.

## Пассивы:

- Капитал и резервы (стр. 1350) – 1 939 тыс. руб. – сформированы уставным капиталом (10 тыс. руб.) и непокрытым убытком прошлых лет и отчетного года.
- Краткосрочные заемные средства (стр. 1510) – 1 482 тыс. руб. – беспроцентные займы учредителя.
- Кредиторская задолженность (стр. 1520) – 32 тыс. руб. – задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

## 12. Финансовое положение Общество

За 2025 год выручка ООО «ЛАК КАПИТАЛ» (строка 2110 «Отчет о финансовых результатах») составила 765 тыс. руб.

В целом от финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год получен убыток в размере -972 тыс. руб.

За отчетный период обязательные платежи составили:

- себестоимость продукции – 724 тыс.руб.
- аренда офиса Филиала – 80 тыс.руб.
- транспортные расходы – 105 тыс.руб.
- материальные расходы – 348 тыс.руб.
- оплата труда ФОТ – 360 тыс.руб.
- страховые взносы – 109 тыс.руб.

Таким образом, убыток отчетного периода (по строке 2400 «Отчет о финансовых результатах»), составила -972 тыс.руб.

## 13. Прочее

Общество в 2025 году, в основном, осуществляла деятельность за счет предоставленных учредителем беспроцентных займов с целью организации реализации инвестиционных золотых монет и получения прибыли в будущем. В последующих периодах планируется выход на стабильную прибыль и рост.

Генеральный директор

ООО «ЛАК КАПИТАЛ»  А.К. Мазаев

25.03.2026г.

