

ООО "Брокер-Ка"

426057, г. Ижевск, ул.Пушкинская д.266, оф.108

ИНН/КПП 1831193931/183101001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общие сведения о деятельности фирмы

ООО «Брокер-Ка» зарегистрировано в УФНС по Удмуртской республике 04 апреля 2019 года.

Основными видами деятельности согласно Уставу ООО «Брокер-Ка» являются:

1. Деятельность агентств по сбору платежей и бюро кредитной информации(ОКВЭД 82.91)

Информация о существенных событиях

Обществом раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности в форме ежегодного отчета. Существенных событий в 2025 г. не было.

Информация о крупных сделках и сделках с заинтересованностью

В соответствии со ст. 46 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» в 2025 г. Обществом крупные сделки и сделки с заинтересованностью не осуществлялись.

Информация об органах управления и контроля

Состав органов управления:

Едиличный Исполнительный орган Общества:

Решением единственного участника ООО «Брокер-Ка» от 02.03.2023 директором общества избрана Дорошенко Татьяна Сергеевна.

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества, составляет 12 000 000 (Двенадцать миллионов) рублей.

Уставный капитал общества состоит из номинальной доли участников:

- ООО «Брокер»ИНН 1831081811, ОГРН -1021801145222=99,9% или 11988000(Одиннадцать миллионов Девятьсот восемьдесят восемь тысяч) рублей,
- Соколова Анна Геннадьевна ИНН 183108549660=0,1% или 12000(Двенадцать тысяч) рублей

По состоянию на 31 декабря 2025 г. доли в уставном капитале Обществом оплачены полностью, не оплаченных долей или оплаченных частично нет. В течение отчетного года уставный капитал не изменялся.

Информация о среднегодовой численности за отчетный период.

Среднесписочная численность ООО «Брокер-Ка»:

- в 2023 году составила 1 человек.
- в 2024 году составила 1 человек.
- в 2025 году составила 1 человек.

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

В состав основного управленческого персонала входит директор.

Начислено заработной платы, премий – 161 тыс. руб.

Страховые взносы во внебюджетные фонды- 48,5 тыс. руб.

Сокращений размеров вознаграждений основного управленческого персонала, в том числе отказов от выплат вознаграждений в 2025 году не было.

В течение отчетного года членам Совета директоров вознаграждение не выплачивалось.

Государственная помощь

В течение 2025 года государственную помощь Общество не получало.

Реорганизация

Общество в 2025 году реорганизацию не проводило.

Доверительное управление

Активы и обязательства в доверительное управление не передавались и не принимались.

Сведения об основных дочерних и зависимых обществах

По состоянию на отчетную дату ООО «Брокер-Ка» не имело дочерних и зависимых обществ.

Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности в 2025 году не было.

Информация о связанных сторонах

Состав аффилированных лиц ООО «Брокер-Ка» по состоянию на 31.12.2025г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	ООО «Брокер»ИНН 1831081811	Удмуртская республика,г.Ижевск,ул.Пушкинская,д.266 ,оф. 108	Участник общества	04.04.2024 г.	99,9
2	Соколова Анна Геннадьевна ИНН 18310854966	Удмуртская республика,г.Ижевск,ул.7 подлесная,д.28	Участник общества	04.04.2024 г.	0,1

Учетная политика

Основными документами, формирующими учетную политику Компании являются: Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с изменениями и дополнениями, «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденное Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, иные положения по бухгалтерскому учету, Налоговый Кодекс РФ.

Начисление амортизации производится линейным способом, при котором годовая сумма начисленных амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Данное правило для бухгалтерского учета действует и для активов, отвечающих требованиям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу,

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится организацией ежемесячно.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты организации (в составе прочих доходов или расходов). По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов). При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией по стоимости выбранной единицы бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности Компания руководствуется Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденным приказом Министерства финансов. 04.10.2023 , иными положениями по бухгалтерскому учету.

В течение отчетного года соблюдается правило неизменности принятой методики отражения на счетах бухгалтерского учета хозяйственных операций, оценки имущества и обязательств предприятия в бухгалтерском учете и балансе.

Расшифровка отдельных статей отчетности:

Бухгалтерский баланс

Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты На расчетном счете, открытом в ПАО «Быстробанк» по состоянию на 31.12.2025 г. числится -625 тыс. руб.

Стр.1170,Стр.1240 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения Структура финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 представлена в таблице 5.1.»Наличие и движение финансовых вложений».

Стр.1230 Дебиторская задолженность По состоянию на 31.12.2025г. размер дебиторской задолженности составил 26 284 тыс.руб .

Стр.1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). По данной строке по состоянию на 31.12.2025 г. показана прибыль текущего отчетного периода в сумме 759 тыс. руб., а также сформированные убытки за предыдущие периоды в размере 288 483 тыс. руб.

Стр.1410 Долгосрочные обязательства. Заемные средства На 31.12.2025 г. задолженность по полученным займам составляет 323 194 тыс.руб.

Стр.1520 Кредиторская задолженность По состоянию на 31.12.2025г. -в размере 35 903 тыс.руб.

Отчет о финансовых результатах

Стр. 2120 Себестоимость продаж. ,Стр.2220 Управленческие расходы январь-декабрь 2025г. Состоит из расходов на оплату труда и страховые взносы — 182 тыс.руб.,прочие расходы-368тыс.руб,

Стр.2320 Проценты к получению. За январь-декабрь 2025 г. По данной строке отражены начисленные проценты по выданным займам и доходы от размещения денежных средств на депозитах . Итого на сумму 1 885 тыс. руб.

Прибыль от прочих доходов (расходов) составила 82 144 тыс. руб., и сложилась из:

тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	Доход	Расход	Финансовый результат
Услуги кредитных организаций	-	(12)	(12)
Прочие доходы/расходы	-	(21)	(21)
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	-	(208)	(208)
Итого	-	(241)	(241)

За 2025 г. Обществом получена прибыль, ее величина определена исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянного налогового актива, отложенного налогового актива.

Налог на прибыль по итогам года составил 135 тыс. руб.

Событий после отчетной даты. нет.

Информация по прекращаемой деятельности: Общество планирует и далее продолжать активную деятельность на рынке .

Директор ООО «Брокер-Ка»



5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	151	-	-	-	-	-	-	-	151	-
	За 2024 г.	1	-	150	-	-	-	-	-	151	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	151	-	-	-	-	-	-	-	151	-
	За 2024 г.	1	-	150	-	-	-	-	-	151	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	26 994	-	208	(208)	-	-	-	-	26 994	-
	За 2024 г.	16 274	-	32 989	(22 270)	-	-	-	-	26 994	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	26 994	-	208	(208)	-	-	-	-	26 994	-
	За 2024 г.	16 274	-	32 989	(22 270)	-	-	-	-	26 994	-
Итого	За 2025 г.	27 145	-	208	(208)	-	-	-	-	27 145	-
	За 2024 г.	16 275	-	33 139	(22 270)	-	-	-	-	27 145	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 543	-	1 882	-	(141)	-	-	-	26 284	-
	За 2024 г.	69 852	-	1 818	-	(47 127)	-	-	-	24 543	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	165	-	31	-	(73)	-	-	-	122	-
	За 2024 г.	174	-	97	-	(106)	-	-	-	165	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	530	-	(530)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 187	-	22	-	(68)	-	-	-	23 141	-
	За 2024 г.	64 311	-	-	-	(41 124)	-	-	-	23 187	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 103	-	1 885	-	-	-	-	-	2 988	-
	За 2024 г.	4 967	-	1 103	-	(4 967)	-	-	-	1 103	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	88	-	(88)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	88	-	-	-	-	-	88	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	389	-	-	-	(389)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	24 543	-	1 882	-	(141)	-	-	X	26 284	-
	За 2024 г.	69 852	-	1 818	-	(47 127)	-	-	X	24 543	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	323 194	-	-	-	-	-	323 194
	За 2024 г.	325 812	4 482	-	(7 100)	-	-	323 194
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	323 194	-	-	-	-	-	323 194
	За 2024 г.	325 812	4 482	-	(7 100)	-	-	323 194
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	35 525	616	-	(238)	-	-	35 902
	За 2024 г.	35 642	1 701	-	(1 818)	-	-	35 525
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	24	-	(43)	-	-	-
	За 2024 г.	11	21	-	(12)	-	-	19
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 419	549	-	(111)	-	-	35 856
	За 2024 г.	35 631	1 593	-	(1 805)	-	-	35 419
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	43	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	84	-	-	(84)	-	-	-
	За 2024 г.	-	84	-	-	-	-	84
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Итого	За 2025 г.	358 719	616	-	(238)	-	X	359 096
	За 2024 г.	361 454	6 183	-	(8 918)	-	X	358 719

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	15	30	-	-	45
	За 2024 г.	47	(32)	-	-	15
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	15	30	-	-	45
	За 2024 г.	47	(32)	-	-	15

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	2 359	2 359	2 943
в том числе:			
Егорова Т.В.	1 153	1 153	1 737
Пнясова Ю.А.	972	972	972
Фистин А.И.	234	234	234
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	2
Затраты на оплату труда	161	967
Отчисления на социальные нужды	49	179
Амортизация	-	-
Прочие затраты	405	827
Итого по элементам	615	1 974
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	615	1 974