

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

“ СИБ Капитал ”

109004, г. Москва, ул. Александра
Солженицына, д. 8, стр. 1, пом. 36

20.03.2023г. № 01-03/2026
на № _____

Пояснения к бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СИБ Капитал»
Сокращенное наименование	ООО «СИБ Капитал»
Адрес	Г. Москва, ул. Александра Солженицына, д. 8, стр. 1, пом. 36
ИНН/КПП	9709062035/770901001
ОКПО	44357269
ОГРН	1207700179972
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом экономической деятельности является работа на фондовом рынке.

ООО «СИБ Капитал» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
3. Учетная политика ООО «СИБ Капитал» на 2025г. утверждена приказом от 28 декабря 2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета и применяет сокращенный план счетов, а именно
- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», без использования счетов 62, 71, 73, 79.
 - финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», без использования счетов 90 и 91.
- Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.
4. По строке 1170 «Финансовые и другие внеоборотные активы» отражены предоставленные займы:

Заемщик	Сумма	Срок возврата
ООО «Стройфинанс СФ»	344 800 тыс. руб.	июнь-август 2028г.

5. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражены:

Заемщик	Сумма	Срок возврата
ООО «Стройфинанс СФ»	251 474 тыс. руб.	август – сентябрь 2026г.

- вложения в ценные бумаги – 101 476 тыс. руб.
- переплата по налогам – 115 тыс. руб.

6. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены привлеченные займы в сумме 347 038 тыс. руб., в т.ч.

Заимодавец	Сумма	Срок возврата
Саввин А.Г.	90 529 тыс. руб.	август 2028г.
ООО «Трейдер С»	105 544 тыс. руб.	август-сентябрь 2028г.
ООО «Трейдер С»	131 970 тыс. руб.	октябрь 2028г.
ООО «Трейдер С»	18 995 тыс. руб.	март 2029г.

7. По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены привлеченные займы в сумме 345 754 тыс. руб., в т.ч.

Заимодавец	Сумма	Срок возврата
Саввин А.Г.	107 283 тыс. руб.	июль 2026г.
ООО «Трейдер С»	238 471 тыс. руб.	август 2026г.

8. В «Отчете о финансовых результатах» отражены:

- выручка (полученные купонные доходы по облигациям) – 411 тыс. руб.
- прочие доходы в сумме 23 119 тыс. руб., в т.ч.:
 - проценты по депозитам – 21 639 тыс. руб.
 - переоценка ценных бумаг – 1 480 тыс. руб.
- прочие расходы в сумме 17 703 тыс. руб., в т.ч.:
 - проценты по займам – 17 044 тыс. руб.
 - переоценка ценных бумаг – 580 тыс. руб.
 - комиссии банков – 71 тыс. руб.
 - аренда – 8 тыс. руб.

Генеральный директор

В.Г. Приходько