FUNKE RUS

Общество с ограниченной ответственностью «Функе Рус» (ООО «Функе Рус»)
Юр. адрес: 129626, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Алексеевский,
проспект Мира, дом 106, этаж 4, помещ./ком./офис 1/10/414
Почтовый адрес: Россия, 129626, г. Москва, проспект Мира, д. 106
Тел.: +7 (499) 706-80-71 e-mail: funkepost@funke-rus.ru web: www.funke-rus.ru
ОКПО 72782505 ОГРН 1047796334728 ИНН 7743527713 КПП 771701001

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «ФУНКЕ РУС»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ФУНКЕ РУС» (далее – Общество) зарегистрировано 13 мая 2004 года в установленном законом порядке и осуществляет деятельность в соответствии с уставом.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Совместная частная и иностранная собственность

Сведения об уставном капитале (УК) ООО "ФУНКЕ РУС"
Уставный капитал организации на 31.12.2025 составляет 525 тыс. руб.

- Чумаченко И.Н. – доля 49% номинальной стоимостью 257 тыс. руб.;
- "Функе Вэрмеаустаушер Аппаратебау ГмбХ" (Германия) — доля 51% номинальной стоимостью 268 тыс. руб.

Изменений состава участников или размеров долей в 2025 году не было.

Юридический адрес: 129626, г. Москва, Проспект Мира, д. 106, офис 1/10/414, этаж 4

Организация не имеет филиалов и представительств.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год включает бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, настоящие пояснения и составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации».

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральными стандартами.

Основные положения учетной политики в части показателей, представленных в отчетности:

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным методом исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом.
- Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным методом исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом.
- Запасы (сырьё, материалы, товары) учитываются по фактической себестоимости их приобретения; списание производится по методу, принятому в учетной политике (ФИФО).
- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости с последующей оценкой на обесценение при наличии признаков.
- Дебиторская и кредиторская задолженность отражается по сумме договора. В 2025 году резервы по сомнительным долгам создавались.

3. Основные показатели бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

На 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 2 232 тыс. руб. (снижение на 15%). Снижение произошло за счет списания морально устаревших объектов основных средств.

Отложенные налоговые активы: 1 274 тыс. руб. (рост в 4 раза)

3.2. Оборотные активы

Основная часть оборотных активов приходится на запасы, дебиторскую задолженность и денежные средства.

- Запасы на 31.12.2025 составили 61 824 тыс. руб. (снижение на 22%), в том числе сырьё и материалы – 16 241 тыс. руб., товары – 45 583 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность на 31.12.2025 – 47 369 тыс. руб. (рост на 10%), основную долю составляют расчёты с покупателями и заказчиками – 41 379 тыс. руб.
- НДС по приобретённым ценностям на 31.12.2025 отражен в сумме 4 003 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 составили 11 980 тыс. руб. (снижение на 48%), часть денежных средств на конец года размещена на депозитных счетах.
- Финансовые вложения (займы предоставленные и депозиты) - 12 129 тыс. руб. (рост на 17%)

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 525 тыс. руб. (изменений за 2023–2025 годы не было).

Нераспределённая прибыль на 31.12.2025 составляет 117 067 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 122 274 тыс. руб., на 31.12.2023 – 117 610 тыс. руб.).

3.4. Обязательства

Долгосрочные обязательства в виде отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025 составляют 711 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства представлены кредиторской задолженностью в сумме 22 557 тыс. руб. (снижение на 43%)

Баланс на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 свернут, активы равны источникам их формирования.

4. Финансовые результаты за 2025 год

Выручка Общества за 2025 год составила 104 329 тыс. руб. (за 2024 год – 197 029 тыс. руб.).
Себестоимость продаж – 84 061 тыс. руб. (за 2024 год – 165 141 тыс. руб.). Валовая прибыль за 2025 год – 20 268 тыс. руб. (за 2024 год – 31 888 тыс. руб.).

Управленческие расходы за 2025 год – 30 558 тыс. руб. (за 2024 год – 32 939 тыс. руб.), Прибыль (убыток) от продаж за 2025 год – (10 290) тыс. руб. (за 2024 год – (1 051) тыс. руб.).

Прочие доходы и расходы:

- Прочие доходы за 2025 год – 20 022 тыс. руб. (за 2024 год – 59 975 тыс. руб);
- Прочие расходы за 2025 год – 18 580 тыс. руб. (за 2024 год – 53 491 тыс. руб);

Результат переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток), в отчетности за 2025 и 2024 годы отсутствует; совокупный финансовый результат равен чистой прибыли.

5. Информация о непрерывности деятельности

Руководство Общества оценивает деятельность на основе принципа непрерывности, предполагая, что Общество продолжит свою деятельность в обозримом будущем. Чистые активы Общества превышают размер уставного капитала, что подтверждает соблюдение требований законодательства.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (после 31.12.2025 до даты подписания отчетности), которые оказывали бы значительное влияние на финансовое положение Общества или требовали бы корректировки бухгалтерской отчетности за 2025 год, не выявлено.

7. Риски и неопределенности

Основные риски связаны с колебаниями курса валют и наличием учредителя-нерезидента РФ.

8. Прочая существенная информация

Общество не осуществляет эмиссию ценных бумаг, не имеет собственных акций, принадлежащих обществу.

Генеральный директор ООО «Функе РУС» _____И.Н.Чумаченко