

## Общество с ограниченной ответственностью «Позитив Траст»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Позитив Траст».

1.2. Юридический адрес – 115432, г.Москва, пр-кт Андропова, д.18, корпус 1, помещение VI, этаж 3.

1.3. Дата государственной регистрации – 30.04.2009г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека

Пенсионеров – 1 человека, предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

- Закрытый паевой комбинированный фонд "Капитальный 2" с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 64.99.11 Вложения в ценные бумаги;

- 66.11 Управление финансовыми рынками;

- 66.19.4 Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Д.А.Волков (приказ № 1 от 17.03.2025).

Главный бухгалтер Общества: С.Ю.Моторина (приказ № 2 от 14.07.2025).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

### 2. Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

### 3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует нежилое помещение по договору субаренды №01/2018 от 19.03.2018г. без права выкупа и сдачу в субаренду. Данный договор не учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ИПА – права пользования активом и обязательством по аренде.

### 4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства у Общества отсутствуют.

#### 5. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

#### 6. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Кассы	28.12.2025	—
Денежных средств	28.12.2025	—
Расчеты с контрагентами	28.12.2025	—

#### 7. Доходы Общества.

Выручка организации от основных видов деятельности за отчетный период отсутствует. Доход в 2025 году был получен только в виде процентов от размещения

#### 8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

#### 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 29 марта 2026 года

Генеральный директор

  
Волков Д.А.

