

Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ ФАКТОР»

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 «ИНВЕСТ ФАКТОР»

1.2. Юридический адрес: 350065, Краснодарский край, г. Краснодар, пр-кт Им. Писателя Знаменского, дом 31, корпус 1, офис 54

1.3. Дата государственной регистрации: 23.10.2019

1.4. Численность сотрудников: 1

Наименование подразделения	Численность
Административно-управленческий персонал	1

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00.

Участниками являются:

- Поляков Иван Георгиевич с долей 0,0000025 процентов;
- ООО «АВАНГАРД» с долей 36,1179352 процентов;
- ООО «ВЕСКОР» с долей 31,94103115 процентов;
- ООО «СДК Крым» с долей 31,94103115 процентов.

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

- 64.99.5 Предоставление факторинговых услуг

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Поляков Иван Георгиевич (приказ №1 от 23.10.2019).
Главный бухгалтер Общества: Поляков Иван Георгиевич (приказ №11 от 23.10.2019).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Группа учета ОС	Остаточная стоимость на 31.12.2025, руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)	55 214 827,43
Итого	55 214 827,43

4. Нематериальные активы

По строке 1170 «Нематериальные активы» содержатся активы в сумме 190 436 000 (сто девяносто миллионов четыреста тридцать шесть тысяч) рублей и состоит из:

- Финансовых вложений в сумме 350 330 967 (триста пятьдесят миллионов триста тридцать тысяч девятьсот шестьдесят семь) рублей;
- Приобретенных прав в рамках оказания финансовых услуг в сумме - 159 897 967 (минус сто пятьдесят девять миллионов восемьсот девяносто семь тысяч девятьсот шестьдесят семь) рублей.

5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» запасы в составе не числятся.

6. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится задолженность в сумме 230 988 207 (двести тридцать миллионов девятьсот восемьдесят восемь тысяч двести семь) рублей и состоит из:

- Текущей задолженности покупателей и заказчиков в сумме 10 875 (десять тысяч восемьсот семьдесят пять) рублей;
- Текущей задолженности покупателей и заказчиков валюте в сумме 52 855 691 (пятьдесят два миллиона восемьсот пятьдесят пять тысяч шестьсот девяносто один) рубль;
- Положительного сальдо ЕНС в сумме 10 756 (десять тысяч семьсот пятьдесят шесть) рублей;
- Расчетов по налогам в сумме 5 932 984 (пять миллионов девятьсот тридцать две тысячи девятьсот восемьдесят четыре) рубля;
- НДС по приобретенным услугам в сумме 67 500 (шестьдесят семь тысяч пятьсот) рублей;
- Задолженность по оплатам третьими лицами в сумме 6 406 158 (шесть миллионов четыреста шесть тысяч сто пятьдесят восемь) рублей;
- Задолженности по процентам и штрафам по задолженностям покупателей в сумме 5 806 276 (пять миллионов восемьсот шесть тысяч двести семьдесят шесть) рублей;

- Приобретенных прав в рамках оказания финансовых услуг в сумме 159 897 967 (сто пятьдесят девять миллионов восемьсот девяносто семь тысяч девятьсот шестьдесят семь) рублей.

7. Долгосрочные обязательства

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены долгосрочные займы от третьих лиц в сумме 5 858 259 (пять миллионов восемьсот пятьдесят восемь тысяч двести пятьдесят девять) рублей.

8. Краткосрочные обязательства

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражена сумма непогашенных процентов по займам в сумме 1 366 338 (один миллион триста шестьдесят шесть тысяч триста тридцать восемь) рублей.

9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» числится задолженность в размере 79 947 994 (восемьдесят миллионов двести девять тысяч семьсот тридцать три) рубля и состоит из:

- Задолженность поставщиков и подрядчиков в сумме 807 400 (восемьсот семь тысяч четыреста) рублей;
- Авансов покупателей и заказчиков в сумме 48 600 000 (сорок восемь миллионов шестьсот тысяч) рублей;
- НДС по авансам и предоплатам -8 100 000 (минус восемь миллионов сто тысяч) рублей;
- Расчеты по факторингу в сумме 38 146 000 (тридцать восемь миллионов сто сорок шесть тысяч) рублей;
- Расчеты по оплатам третьим лицам в сумме 424 594 (четыреста двадцать четыре тысячи пятьсот девяносто четыре) рубля;
- Задолженность по налогам по третьим лицам в сумме 70 000 (семьдесят тысяч) рублей.

10. Оценочные обязательства

По строке 1550 «Другие краткосрочные обязательства» числится сумма оценочных обязательств на оплату отпусков и страховых взносов в сумме 19 501 (девятнадцать тысяч пятьсот один) рубль.

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—
Нематериальные активы	31.12.2025	—
Касса	31.12.2025	—
Расчеты	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчётном периоде у Общества с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ ФАКТОР» отсутствует выручка от реализации. Финансирование управленческих и прочих расходов осуществляется за счёт личных средств учредителя — путём предоставления беспроцентных займов.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Генеральный директор



Поляков И.Г.