

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО "Финторкапитал»
за 2025 год.

ООО "Финторкапитал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Финторкапитал" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

1. Общая информация

Полное фирменное наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Финторкапитал»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО "Финторкапитал"

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес:

117105, г.Москва, Варшавское шоссе, д.26, стр.11, эт.2, пом.І, ком.31

Почтовый адрес:

117105, г.Москва, Варшавское шоссе, д.26, стр.11, эт.2, пом.І, ком.31

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

117105, г.Москва, Варшавское шоссе, д.26, стр.11, эт.2, пом.І, ком.31

Сведения об образовании юридического лица:

ООО "Финторкапитал" зарегистрировано 26.01.2005г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1057746096132.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7743549315

Код причины постановки на учет (КПП): 772601001

Уставный капитал

Уставный капитал ООО "Финторкапитал" (далее — Общество) составляет 4 900 000 (Четыре миллиона девятьсот тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование участника	Сумма (руб.)	Доля в уставном капитале
Соколов Александр Сергеевич	1 960 000	40%
Михайлик Александр Яковлевич	1 960 000	40%
Синицын Павел Михайлович	980 000	20%

Уставный капитал ООО "Финторкапитал" оплачен полностью.

Бенефициарные владельцы ООО "Финторкапитал":

- Соколов Александр Сергеевич Гражданство РФ
- Михайлик Александр Яковлевич Гражданство РФ
- Синицын Павел Михайлович Гражданство РФ

Направление деятельности Общества

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО "Финторкапитал", является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

ООО "Финторкапитал" ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации с применением ОСНО.

Общество входит в реестр малых и средних предпринимательств.

Не подлежит обязательному аудиту.

Списочная численность работников ООО "Финторкапитал" на 31 декабря 2025 г. составила 4 человек, на 31 декабря 2024 г. — 4 человек.

Органами управления ООО "Финторкапитал" являются:

В соответствии со ст. 6.1. Устава ООО "Финторкапитал" высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников общества.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества.

Генеральным директором Общества является Музуров Владимир Валерьевич.

Избран Протокол внеочередного общего собрания участников от 13.01.2023г

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

2. Основные элементы учетной политики

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий, предусмотренных п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных списываются ежемесячно на счет 90 «Продажи» субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы в качестве условно-постоянных списываются ежемесячно на счет 90 «Продажи» субсчет 90.07 «Расходы на продажу».

Если на отчетную дату у Общества имеется информация о погашении дебиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты (31 декабря), то такой долг как сомнительный не рассматривается.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО "Инвест-Авто" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО "Инвест-Авто" составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства

Состав основных средств стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу и/или сроком эксплуатации более 12 месяцев отражены

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Для целей налога на прибыль амортизационная премия не начисляется.

ООО «Финторкапитал» арендует часть земельного участка по договору М-05-050698-002, с кадастровым номером 77:05:0003007:1992, расположенное по адресу: г.Москва, Варшавское шоссе, вл.26, стр.11

ООО «Финторкапитал» принадлежит нежилое здание, с кадастровым номером 77:05:0001020:3589, расположенное по адресу: г.Москва, Варшавское шоссе, д.26, стр.11, помещ. 1/1

Налоговая база определяется как среднегодовая стоимость имущества, признаваемого объектом налогообложения (если иное не предусмотрено).

В отношении отдельных объектов недвижимого имущества налоговая база определяется как их кадастровая стоимость по состоянию на 1 января отчетного года.

Годовой налог уменьшают на авансовые платежи.

Организация избирает следующий метод исчисления авансовых платежей по налогу на прибыль: квартальные авансовые, рассчитанные исходя из ставки налога, по итогам 1 квартала, полугодия и 9 месяцев, с уплатой в течение квартала ежемесячных авансовых платежей.

Расходы по обязательному и добровольному страхованию имущества включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат равномерно в течение срока действия договора, если по договору предусмотрен разовый платеж.

Прочие Внеоборотные активы в сумме 76 500 тыс. руб. включают в себя финансовые вложения ;

Наименование	Сумма (руб..)	Доля в уставном капитале
ООО ПКФ «СИМ»	6 000 000	Договор процентного займа
ООО «СИМ-Сервис»	70 500 000	Договор процентного займа

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Сумма начисленных процентов отражается по дебету счета 76.03 "Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам" в корреспонденции с кредитом счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-1 "Прочие доходы".

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен по прайсу или установленных договорами, заключенными между контрагентами.

Общество на регулярной основе проводит инвентаризацию с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами/кредиторами

Вся задолженность является текущей, с истекшим сроком давности отсутствует. Просроченная и сомнительная дебиторская задолженность не выявлена.

В бухгалтерском балансе по строке 1230 дебиторская задолженность составила 1 459 тыс.руб.

вид задолженности	сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	339
Расчеты с покупателями и заказчиками	728
Расчеты по налогам и сборам	79
Сальдо ЕНС	88
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	225

Банковские счета

У Общества открыты рублевые счета в двух кредитных учреждениях «СДМ-БАНК» (ПАО) , БАНКА ВТБ (ПАО).

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества в размере 4 900 тыс. руб. соответствует величине, установленной в Уставе ООО «Финторкапитал».

В 2025 г. дивиденды не распределялись.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по стр. 1520 в сумме 9 681 тыс. руб. включает

вид задолженности	сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	548
Расчеты с покупателями и заказчиками	4247
Расчеты по НДС	2218
Имущество	2484
Расчеты с персоналом по оплате труда	108
Страховые взносы по единому тарифу	56
Прочие	20

Основные показатели отчета о финансовых результатах

По итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль в размере 27 133 тыс.руб

Налог на прибыль в размере 7 926 тыс.руб.

В отчетном году выручка по основному виду деятельности, является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом -аренда нежилого

помещения.

За 2025г. составила 49 552 тыс. руб. (за 2024 г. – 42 841 тыс. руб.).

Управленческие расходы за 2025 г. составили 27 945 тыс. руб., в т. ч. расходы на оплату труда со страховыми взносами – 3 583 тыс. руб.; имущество – 7 910 тыс. руб.; коммунальн. расходы – 4 347 тыс. руб.,

Управленческие расходы за 2024 г. составили 26 362 тыс. руб., в т. ч. расходы на оплату труда со страховыми взносами – 2 935 тыс. руб.; имущество – 7 914 тыс. руб.; коммунальн./расходы – 4 719 тыс. руб.

Доходы за 2025 г. составили 14 232 тыс. руб., в т. ч. проценты к получению – 14 232 тыс. руб.

Доходы за 2024 г. составили 8 400 тыс. руб., в т. ч. проценты к получению – 8 400 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 г. составили 125 тыс. руб., в т. ч. услуги банка – 45 тыс. руб.

Прочие расходы за 2024 г. составили 380 тыс. руб., в т. ч. услуги банка – 32 тыс. руб.

4. Оценка финансовой устойчивости Общества

- Положительным характеризующим результаты деятельности Общества является следующий показатель — прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025год составила 7 926 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

Существенные события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, результаты деятельности Общества между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют.

6. Непрерывная деятельность

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Генеральный директор
ООО "Финторкапитал"

В.В. Музуров