

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФИНРЕСУРС»

ИНН 6321407960 КПП 632101001, ОГРН 1166313084904
445043, САМАРСКАЯ ОБЛ., Г. ТОЛЬЯТТИ, ЮЖНОЕ ШОССЕ, ВЛД. 30 А, КОМНАТЫ 9,10

Пояснения к бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью
«ФИНРЕСУРС» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФИНРЕСУРС»

ИНН: 6321407960

КПП: 632101001

ОГРН: 1166313084904

Место нахождения: 445043, Самарская область, г. Тольятти, Южное ш. 30А, оф. 9,10

Организация ведет деятельность по Предоставлению займов, ОКВЭД 64.92 - предоставляет займы юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям для пополнения оборотных средств предпринимательской деятельности.

Также сдаем в аренду собственную недвижимость, ОКВЭД 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Численность работников: по состоянию на 31.12.2025 – 6 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и иными действующими нормативными актами.

2. Учетная политика организации

Учетная политика ООО «ФИНРЕСУРС» сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились. Основные элементы учетной политики, существенно влияющие на оценку и интерпретацию показателей отчетности:

- Основные средства (ФСБУ 6/2020). Объекты учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости для признания объекта в составе основных средств – 100 000 рублей. Амортизация начисляется ежемесячно. Срок полезного использования определен при принятии объекта к учету.

- Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022). Активы стоимостью, превышающей 100 000 руб., принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

- Запасы (ФСБУ 5/2019). Учитываются по фактической себестоимости. При выбытии оценка производится по средней себестоимости. Резервы под

обесценение запасов не создавались. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость товаров.

- Дебиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам создается по каждому сомнительному долгу на основании оценки платежеспособности должника
- Доходы и расходы. Доходы от продажи товаров признаются в момент перехода права собственности. Выручка отражается за вычетом НДС. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.
- Финансовые вложения. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.
- Денежные потоки представлены в отчете о движении денежных средств прямым методом. К денежным эквивалентам отнесены высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения до трех месяцев.

3. Основные показатели деятельности и структура баланса

3.1. Валюта баланса и структура активов

На 31 декабря 2025 г. валюта баланса составила 583 252 тыс. руб., увеличилась по сравнению с 31.12.2024 на 11 651 тыс. руб. (2,1%).

Основные средства:

- Административно-производственный комплекс), площадью 5017,4 кв.м. кадастровый номер 74:36:0616001:140 по адресу г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных 135;
- Железобетонное ограждение по адресу г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных, 135
- Наружное освещение по адресу г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных, 135

Запасы:

- Товар 5 130 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты – (строка 1250 баланса) на 31.12.2025 сумма 715 тыс. руб.

3.2. Структура пассивов

Капитал и резервы (раздел III баланса) на 31.12.2025: 171 058 тыс. руб. В том числе:

Уставный капитал – 32 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 171 025 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства на 31.12.2025 составили 411 878 тыс. руб. Основные элементы:

Расчеты с дебиторами и кредиторами – 410 656 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам – 1 118. руб.

Прочее – 104 тыс. руб.

4. Финансовые результаты деятельности за 2025 год прибыль – 64 117 тыс. руб.

5. Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 11 381 тыс. руб., в том числе:

материальные затраты – 1 904 тыс. руб.;

затраты на оплату труда – 2 976 тыс. руб.;

отчисления на социальные нужды – 701 тыс. руб.;

амортизация - 4 083 тыс. руб.

прочие затраты – 1 542 тыс. руб.

6. Информация об обязательствах, обеспечении и событиях после отчетной даты
Оценочные обязательства на 31.12.2025 – 306 тыс. руб. (резерв на оплату отпусков),
События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на
финансовое положение организации, не наступили.

7. Информация о связанных сторонах

69 % доли уставного капитала принадлежит Калаеву Сергею Владимировичу
31 % доли в распоряжение ООО «ФИНРЕСУРС».

8. Заключение

В 2025 году ООО «ФИНРЕСУРС» получило чистую прибыль в размере 60 821 тыс.
руб.

Директор

_____ Калаев С.В.