

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Санрайз Капитал» за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Санрайз Капитал»

Фактический адрес: 620000, г.Екатеринбург, пл.Первой Пятилетки, стр.34/2

Юридический адрес: 620000, г.Екатеринбург, пл.Первой Пятилетки, стр.34/2.

Контактная информация: многоканальный тел./факс - (343) 345-79-79

Адрес электронной почты: btw@mail.ru

ООО «Санрайз Капитал» не имеет филиалов и представительств.

Уставный капитал ООО «Санрайз Капитал» на 31.12.2025 г. составляет – 67 000 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих в ООО «Санрайз Капитал» в 2025 году составила – 5 человек.

Руководитель ООО «Санрайз Капитал»: директор Николаев Олег Анатольевич.

У ООО «Санрайз Капитал» лицензий и патентов нет.

Дочерних и зависимых обществ ООО «Санрайз Капитал» не имеет.

ООО «Санрайз Капитал» не владеет акциями никаких Обществ.

Основной управленческий персонал ООО «Санрайз Капитал»:

Номер п/п	Фамилия, имя, отчество	должность
1	Николаев Олег Анатольевич	директор
2	Башмаков Вячеслав Владимирович	директор по финансам
4	Гутов Дмитрий Васильевич	директор по безопасности

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В 2025 году отчетность состоит из следующих форм:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Отчет об изменении капитала,
- Отчет о движении денежных средств,
- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Общество применяет упрощенный режим налогообложения. Налоговая отчетность подготовлена в соответствии с действующим НК РФ.

1.4. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин. Так, по состоянию на отчетную дату:

- Дебиторская задолженность в сумме 710 235 тыс. рублей по стр.1230 формы «Бухгалтерский баланс» отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Формирование резерва по сомнительным долгам осуществляется раз в год перед составлением бухгалтерской отчетности по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности. По результатам деятельности Общества за 2025 год сомнительной дебиторской задолженности нет.

Создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей предусмотрено п.20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина РФ № 119н от 28.12.2001, резерва сомнительных долгов – п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, а резерва под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая стоимость - п.38 ПБУ «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ № 126н от 10.12.2002, т.е. создание вышеуказанных резервов является обязательным.

Указанные резервы в Обществе не сформированы, ввиду отсутствия соответствующих активов или отсутствия фактов их обесценения.

1.5. Общество не является участником совместной деятельности.

1.6. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2. Раскрытие учетной политики

2.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости приобретения, за исключением налога на добавленную стоимость.

2.4. Резерв на оплату отпусков на 2025 год не создавался, в связи с несущественностью остатка неиспользованных отпусков.

2.5. Для оформления фактов хозяйственной жизни ООО «Санрайз Капитал» применяет формы регистров бухгалтерского учета и первичной учетной документации, формируемые программой: 1С:Бухгалтерия,7.7.

4. Доходы и расходы.

4.1. В соответствии с принятой учетной политикой к доходам от обычных видов деятельности относится выручка в виде поступления от:

- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (по ОКВЭД – 68.20.2).

Выручка от обычных видов деятельности за 2025 год составила – 9 042 тыс. рублей.

Себестоимость реализованных товаров составила – 9 632 тыс. рублей.

Запасов, не оплаченных на отчетную дату и находящихся в залоге по договору, не имелось.

Управленческие расходы составили - 14 тыс. рублей.

Прочие доходы – 66 тыс.руб. /госпошлина/

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:

- налоги и сборы;
- расходы на оплату услуг банков;
- пени, штрафы, неустойки за нарушение договорных обязательств;
- судебные расходы и арбитражные сборы, госпошлины;
- задаток для участия в аукционе;
- прочие расходы.

Итого прочих расходов – 1 070 тыс. рублей.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности без учета налога на добавленную стоимость, в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», т.к. предприятие применяет УСН.

4.2. При формировании в бухгалтерском учете затрат на продажу товаров и оказание услуг, обеспечивается группировка расходов по обычным видам деятельности по следующим элементам: (тыс. руб.)

Элементы затрат	2025
абонентское обслуживание "Контур-Экстерн"	14
Итого	14

Итого управленческих расходов - 14 тыс. руб.

4.3. В отчетном периоде выручки неденежными средствами не было.

4.4. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

4.5. ПБУ 18/02 не применяется, ввиду применения УСН.

- изменение отложенных налоговых активов и обязательств - не учитывается.

В 2025г. Обществом получен убыток в размере - 1 608 тыс. рублей.

4.6. Использование прибыли:

- начислены дивиденды учредителям ООО «Санрайз Капитал» - 2 070 тыс. рублей.

5. Раскрытие информации по отчетным сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по отчетным сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 08.11.2010 № 143н ООО «Санрайз Капитал» не выделяет сегменты, ввиду их отсутствия.

6. Ценности на забалансовых счетах

Ценностей на забалансовых счетах нет.

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли быть признаны событиями после отчетной даты и оказать сколь либо существенное влияние на финансовое состояние и финансовые результаты ООО «Санрайз Капитал» отсутствуют.

8. Информация по сделкам со связанными сторонами

ООО «Санрайз Капитал» не имеет структурных подразделений, выделенных на самостоятельный баланс, и соответственно не осуществляет с ними сделок.

9. Сведения о контролируемых сделках.

Контролируемые сделки между взаимозависимыми лицами, а также приравненные к ним сделки в отчетном периоде не осуществлялись (ст. 105.14 НК РФ).

10. Сведения о бенефициарах

В отчетном периоде Общества договоров или долговых документов, согласно которым бенефициар (выгодоприобретатель) получал денежные средства(доход) от деятельности Общества не было.

11. Финансовые вложения.

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствуют.

12. Займы и кредиты.

В отчетном периоде Общество займы и кредиты не получало.

13. Государственная помощь.

В отчетном периоде безвозвратная государственная помощь не предоставлялась.

14. Информация о рисках.

- Общество не оценивает рыночные риски, как существенные, поскольку предпосылок к снижению рыночных цен на аренду нежилого, недвижимого

имущества (услуг по сдаче в аренду помещений) не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению расходов на управление данным имуществом.

- Общество не оценивает риск ликвидности, как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

15. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации

ООО «Санрайз Капитал»

ООО «Санрайз Капитал» не предполагает прекращения деятельности и реорганизацию в 2026 году.

Директор

О.А. Николаев

31.03.2026