

**Пояснения к бухгалтерской отчетности, составленной по результатам деятельности
Общество с ограниченной ответственностью «КФ ДИДЖИТАЛ»
за 2025 год**

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Информация об Обществе с ограниченной ответственностью «КФ Диджитал»

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «КФ Диджитал»

Сокращенное наименование:

ООО «КФ Диджитал»

ОГРН 1187746312401

Организационная-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью

Идентификационный номер налогоплательщика:

7734411568

Дата государственной регистрации:

20.03.2018г.

Наименование регистрирующего органа: МИФНС № 46 по г. Москве

Код причины постановки на учет (КПП): 770901001

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности:

Сведения об основном виде деятельности 64.99.3 Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

Сведения о дополнительных видах деятельности: 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования, 26.51 Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации, 33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования, 33.14 Ремонт электрического оборудования, 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования, 43.21 Производство электромонтажных работ, 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением, 46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями, 58.29 Издание прочих программных продуктов, 61.10.1 Деятельность по предоставлению услуг телефонной связи, 61.10.4 Деятельность в области документальной электросвязи, 61.10.9 Деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая, 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

Численность сотрудников на 31.12.2025г. - 1 чел.

Сведения об уставном капитале:

Размер 19 960,08 рублей.

Сведения об учредителях юридического лица:

БОРИСОВ ЕВГЕНИЙ ИЛЬИЧ доля 5750,00 руб. (28,81 %);

ТИШИН КИРИЛЛ ВАСИЛЬЕВИЧ доля 4250,00 руб. (21,29%);

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЮРКАПИТАЛ" доля 9960.08 (49.9%)

Адрес местонахождения:

109028, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БАСМАННЫЙ, ПЕР МАЛЫЙ ИВАНОВСКИЙ, Д. 7-9, СТР. 1, ПОМЕЩ. 2/1

Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор/Главный бухгалтер Тишин Кирилл Васильевич

1.2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «КФ Диджитал» подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора/ главного бухгалтера.

Состав отчетности за 2025 год:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ И ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основа составления отчетности

Учетная политика определяет правила учета операций с целью подготовки бухгалтерской отчетности компании.

Учетная политика компании сформирована:

- исходя из действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством Финансов РФ.

2.2. Основные элементы учетной политики

2.2.1 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2.2 Порядок отражения в бухгалтерском учете доходов и расходов

Отражение хозяйственных операций, осуществляются в общеустановленном порядке. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Расходы по обычному виду деятельности включают в себя заработную плату и сопутствующие расходы.

Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами.

2.3. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с применением специализированной программы 1С Бухгалтерия.

В соответствии с ч. 3 ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ и п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

Остаток денежных средств на счетах банка в размере 79 599,32 руб.

В составе внеоборотных активов отражено финансовое вложение - вклад в инвестиционное товарищество «Венчурный фонд Национальной технологической инициативы» в размере 15 294 222,18 руб., также в разработке находятся НМА в размере 3 356 991,82 руб.

В составе дебиторской задолженности отражена переплата по ЕНС и авансовый платеж по услугам монтажных работ.

В составе краткосрочных заемных средств отражен договор займа и проценты по долгосрочному договору займа в размере 3 554 705,03 руб.

В составе кредиторской задолженности отражен финансовый результат от участия в инвестиционном товариществе в размере 851 066,27 руб.

Капитал состоит из уставного капитала в размере 19 960,08 руб., Добавочного капитала в размере 10 057 985,13 руб.

Непокрытый убыток на 31.12.2025г. составил 9 813 790,52 руб.

4. Пояснения к финансовому результату на 31.12.2025г.

Выручки за 2025г. не было.

К расходам/доходам по обычным видам деятельности отнесены сопутствующие расходы/расходы связанные с деятельностью общества.

В составе прочих расходов отражены начисленные проценты по долгосрочным займам.

В составе прочих доходов отражены доходы от участия в инвестиционном товариществе.

Убыток за 2025г. составил 702 205,36 руб.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности ООО «КФ Диджитал» не выявлены.

5. Непрерывность деятельности

Прекращение деятельности ООО «КФ Диджитал» не планируется.

Объявление ООО «КФ Диджитал» несостоятельным, либо ликвидация не выявлены.

Негативные финансовые показатели, как обоснование прекращения деятельности не предусмотрены компанией, в связи со спецификой деятельности.

В будущем ожидается получение прибыли от инвестиций.

Генеральный директор
ООО «КФ Диджитал»
«31» марта 2026 г.
М.П.

Тишин Кирилл Васильевич