

ООО АФ «ЭТАЛОН»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ООО ПКФ «ФИЛБЕРТ» ЗА 2024 ГОД**

**Г. Санкт - Петербург
2025 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью Профессиональная
коллекторская организация «Филберт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация "Филберт", (ОГРН 1107847250961) (далее – ООО ПКО "Филберт"), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО ПКО "Филберт" по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы

основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор аудиторской организации

(ОРНЗ 22006039691)



Ирина Александровна Жукова

Руководитель аудита
(ОРНЗ 22006036091)



Илья Алексеевич Чигарев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

АФ «ЭТАЛОН», ОГРН 1207800144705

190031, г. Санкт-Петербург, ул. Гражданская, д 7,
литер А, Пом.8-Н, комн.3.

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12006327071

«09» апреля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2024
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация "Филберт"	по ОКПО	67453490	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7841430420	
Вид экономической деятельности	Деятельность в области права	по ОКВЭД 2	69.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 98095, Санкт-Петербург г, Маршала Говорова ул, дом № 35, корпус 5, лит. Ж				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ОО АФ "ЭТАЛОН"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7838093510	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1207800144705	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	9 387	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	28 149	32 329	42 173
2	в том числе:				
	право пользования активом: аренда		7 770	19 498	30 077
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	13 185	65 176	4 646
	Отложенные налоговые активы	1180	7 007	7 817	9 473
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	57 728	105 322	56 292
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	30 520	31 461	21 154
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	69 730	173 771	55 850
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 089 041	7 103 485	4 995 046
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 106	31 109	17 872
	Прочие оборотные активы	1260	4 512	14 044	15 065
	Итого по разделу II	1200	9 219 909	7 353 870	5 104 987
	БАЛАНС	1600	9 277 637	7 459 192	5 161 279

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 570 641	4 990 003	2 951 547
	Итого по разделу III	1300	6 570 651	4 990 013	2 951 557
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 251 946	1 053 063	1 026 379
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 338	4 935	7 260
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	-	5 519	16 734
	в том числе:				
	арендные обязательства		-	5 519	16 734
	Итого по разделу IV	1400	1 254 284	1 063 517	1 050 373
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 284 248	992 307	640 565
5.3	Кредиторская задолженность	1520	140 830	294 912	492 563
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	19 155	103 520	12 683
	в том числе:				
	налог на сверхприбыль		-	87 449	-
5.3	Прочие обязательства	1550	8 469	14 923	13 538
	в том числе:				
	арендные обязательства		8 469	14 923	13 538
	Итого по разделу V	1500	1 452 702	1 405 662	1 159 349
	БАЛАНС	1700	9 277 637	7 459 192	5 161 279

Руководитель



(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация "Филберт"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области права

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

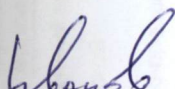
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2024
67453490		
7841430420		
69.10		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	6 087 396	4 745 692
	Себестоимость продаж	2120	(424 779)	(301 054)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 662 617	4 444 638
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 066 680)	(863 575)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 595 937	3 581 063
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	62 826	41 468
	Проценты к уплате	2330	(516 642)	(201 166)
	Прочие доходы	2340	60 922	53 342
	Прочие расходы	2350	(970 182)	(573 743)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 232 861	2 900 964
	Налог на прибыль	2410	(664 223)	(595 059)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(666 009)	(595 729)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 786	670
	Прочее	2460	-	(87 449)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 568 638	2 218 456

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 568 638	2 218 456
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная
коллекторская организация "Филберт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области права

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2024
67453490		
7841430420		
69.10		
12300		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	2 951 547	2 951 557
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 218 456	2 218 456
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 218 456	2 218 456
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(180 000)	(180 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(180 000)	(180 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	4 990 003	4 990 013
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 568 638	2 568 638
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 568 638	2 568 638
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(988 000)	(988 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(988 000)	(988 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	6 570 641	6 570 651

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 951 557	2 218 456	(180 000)	4 990 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 951 557	2 218 456	(180 000)	4 990 013
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 951 547	2 218 456	(180 000)	4 990 003
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 951 547	2 218 456	(180 000)	4 990 003
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	6 570 651	4 990 013	2 951 557

Руководитель


(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная
коллекторская организация "Филберт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области права**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН
по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
67453490		
7841430420		
69.10		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	238 184	208 976
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 845	16 245
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	228 339	192 731
Платежи - всего	4120	(2 704 274)	(2 053 954)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(357 742)	(310 570)
в связи с оплатой труда работников	4122	(691 042)	(581 648)
процентов по долговым обязательствам	4123	(513 367)	(231 338)
налога на прибыль организаций	4124	(647 993)	(595 979)
прочие платежи	4129	(494 130)	(334 419)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 466 090)	(1 844 978)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 145 783	4 608 087
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	131 449	94 889
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	64 924	26 975
прочие поступления	4219	5 949 410	4 486 223
Платежи - всего	4220	(3 186 519)	(2 981 012)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(74 596)	(174 120)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(3 111 923)	(2 806 892)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 959 264	1 627 075

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 875 601	1 383 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 875 601	1 383 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 373 778)	(1 151 860)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(988 000)	(180 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 385 778)	(971 860)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(498 177)	231 140
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 003)	13 237
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 109	17 872
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 106	31 109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполнитель

(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

Общества с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация "Филберт" за 2024 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	8 927	-	-	(387)	-	-	-	8 927	(387)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	5 081	-	-	(206)	-	-	-	5 081	(206)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	-	-	3 846	-	-	(181)	-	-	-	3 846	(181)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	9 774	-	(8 927)	847
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Иванов Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	67 169	(34 840)	18 351	(1 763)	1 763	(22 531)	-	-	-	83 757	(55 608)
	5210	за 2023г.	60 483	(18 310)	9 559	(2 873)	2 823	(19 353)	-	-	-	67 169	(34 840)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	27 002	(17 647)	15 738	-	-	(6 444)	-	-	-	42 739	(24 091)
	5211	за 2023г.	21 927	(14 117)	5 696	(621)	621	(4 151)	-	-	-	27 002	(17 647)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	7 956	(4 480)	-	-	-	(1 745)	-	-	-	7 956	(6 224)
	5212	за 2023г.	7 358	(3 072)	989	(391)	341	(1 749)	-	-	-	7 956	(4 480)
Право пользование активом: аренда	5203	за 2024г.	32 211	(12 713)	2 614	(1 763)	1 763	(14 342)	-	-	-	33 062	(25 292)
	5213	за 2023г.	31 198	(1 121)	2 874	(1 861)	1 861	(13 453)	-	-	-	32 211	(12 713)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	15 738	-	(15 738)	-
	5250	за 2023г.	-	6 685	-	(6 685)	-
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	7 770	19 498	30 077
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	30 641	30 641	34 683
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель


 (подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	65 176	-	13 675	(65 666)	-	-	-	-	13 185
	5311	за 2023г.	4 646	-	93 330	(32 799)	-	-	-	-	65 176
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2024г.	65 176	-	13 675	(65 666)	-	-	-	-	13 185
	5312	за 2023г.	4 646	-	93 330	(32 799)	-	-	-	-	65 176
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	7 103 485	-	66 522 735	(64 537 179)	-	-	-	-	9 089 041
	5315	за 2023г.	4 995 046	-	43 754 254	(41 645 815)	-	-	-	-	7 103 485
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2024г.	78 166	-	56 621	(65 030)	-	-	-	-	69 757
	5316	за 2023г.	57 403	-	102 708	(81 945)	-	-	-	-	78 166
Депозит	5307	за 2024г.	147 000	-	63 493 090	(63 500 500)	-	-	-	-	139 590
	5317	за 2023г.	97 000	-	41 047 900	(40 997 900)	-	-	-	-	147 000
Приобретенные права	5308	за 2024г.	6 878 319	-	2 973 024	(971 649)	-	-	-	-	8 879 694
	5318	за 2023г.	4 840 643	-	2 603 646	(565 970)	-	-	-	-	6 878 319
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	7 168 661	-	66 536 410	(64 602 845)	-	-	-	-	9 102 226
	5310	за 2023г.	4 999 692	-	43 847 584	(41 678 614)	-	-	-	-	7 168 661

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Иванов Андрей Борисович
 (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

22

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	31 461	-	31 461	49 006	(49 947)	-	-	X	30 520	-	30 520
	5420	за 2023г.	21 154	-	21 154	53 320	(43 013)	-	-	X	31 461	-	31 461
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	11	-	11	41 714	(41 710)	-	-	-	15	-	15
	5421	за 2023г.	11	-	11	25 727	(25 727)	-	-	-	11	-	11
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	31 450	-	31 450	7 292	(8 237)	-	-	-	30 505	-	30 505
	5423	за 2023г.	21 143	-	21 143	27 593	(17 286)	-	-	-	31 450	-	31 450
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	173 771	-	53 511	-	(157 118)	(434)	-	-	-	-	69 730	-
	5530	за 2023г.	55 850	-	130 773	-	(12 883)	(18)	-	-	49	-	173 771	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 250	-	-	-	(2 250)	-	-	-	-	-	2 250	-
	5531	за 2023г.	674	-	1 950	-	(374)	-	-	-	-	-	3 730	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	17 790	-	3 102	-	(17 162)	-	-	-	-	-	17 790	-
	5532	за 2023г.	1 183	-	16 867	-	(260)	-	-	-	-	-	66 000	-
Прочая	5513	за 2024г.	153 731	-	50 409	-	(137 706)	(434)	-	-	-	-	153 731	-
	5533	за 2023г.	53 993	-	111 956	-	(12 249)	(18)	-	-	49	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	173 771	-	53 511	-	(157 118)	(434)	-	X	-	-	69 730	-
	5520	за 2023г.	55 850	-	130 773	-	(12 883)	(18)	-	X	49	-	173 771	-

5.2. просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 058 582	1 875 601	9 399	(401 869)	-	(1 289 766)	-	-	1 251 946
	5571	за 2023г.	1 043 113	1 383 000	-	(375 237)	-	(992 294)	-	-	1 058 582
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	1 053 063	1 711 101	-	(293 484)	-	(1 284 248)	-	-	1 186 432
	5572	за 2023г.	728 379	1 383 000	-	(66 022)	-	(992 294)	-	-	1 053 063
займы	5553	за 2024г.	-	164 500	9 399	(108 385)	-	-	-	-	65 514
	5573	за 2023г.	298 000	-	-	(298 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2024г.	5 519	-	-	-	-	(5 519)	X	X	-
	5575	за 2023г.	16 734	-	-	(11 215)	-	-	X	X	5 519
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 302 142	37 110	-	(1 193 491)	(1 980)	1 289 766	-	-	1 433 547
	5580	за 2023г.	1 146 666	34 462	198 466	(1 068 668)	(1 127)	992 294	49	-	1 302 142
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	209 966	10 896	-	(188 240)	(785)	-	-	-	31 837
	5581	за 2023г.	408 732	3 144	-	(201 910)	-	-	-	-	209 966
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	77 805	21 523	-	(275)	-	-	-	-	99 053
	5583	за 2023г.	77 547	15 503	21	(15 303)	(12)	-	49	-	77 805
кредиты	5564	за 2024г.	992 307	-	-	(992 307)	-	1 284 248	-	-	1 284 248
	5584	за 2023г.	607 658	-	185 645	(793 290)	-	992 294	-	-	992 307
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	32 907	-	12 800	(45 707)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 141	2 860	-	1 135	(1 195)	-	-	-	9 940
	5586	за 2023г.	6 283	892	-	1 081	(1 115)	-	-	-	7 141
арендные обязательства	5567	за 2024г.	14 923	1 831	-	(13 804)	-	5 519	X	X	8 469
	5587	за 2023г.	13 539	14 923	-	(13 539)	-	-	X	X	14 923
Итого	5550	за 2024г.	2 360 724	1 912 711	9 399	(1 595 360)	(1 980)	X	-	-	2 685 493
	5570	за 2023г.	2 189 779	1 417 462	198 466	(1 443 905)	(1 127)	X	49	-	2 360 724

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Иванов Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27
27 марта 2025 г.

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	41 199	25 396
Расходы на оплату труда	5620	540 215	455 157
Отчисления на социальные нужды	5630	156 147	131 427
Амортизация	5640	22 917	19 353
Прочие затраты	5650	724 272	516 010
Итого по элементам	5660	1 484 750	1 147 343
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	6 709	17 286
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 491 459	1 164 629

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель



(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 27 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	103 520	55 465	(139 830)	-	19 155
в том числе:						
оценочные обязательства по возмещениям работникам, включая страховые взносы	5701	16 071	55 465	(52 381)	-	19 155
оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	5702	87 449	-	(87 449)	-	-

Руководитель



(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	3 316	3 316	3 316
в том числе:				
Обеспечение по договору займа № 09/2017 от 15.06.2017	5801	3 316	3 316	3 316
Выданные - всего	5810	9 661	33 951	-
в том числе:				
Поручительство: договор лизинга № ЛД-1958 от 28.02.2023	5811	2 890	15 567	-
Поручительство: договор лизинга № ЛД-2227 от 09.08.2023	5812	6 771	18 384	-

Руководитель Иванов Иванов Андрей Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Иванов Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

37

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО ПКО «ФИЛБЕРТ» ЗА 2024 ГОД

1. Общие сведения

№ п/п	Информация об организации	
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация «Филберт»
2	Сокращенное наименование	ООО ПКО «Филберт»
3	Место нахождения	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
4	Регистрационный номер (ОГРН)	1107847250961
5	Дата регистрации	04.08.2010
6	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу
7	ИНН/КПП	7841430420
8	КПП	780501001
9	ОКВЭД	69.10
10	Генеральный директор	Иванов Андрей Борисович
11	Главный бухгалтер	Сибилева Валентина Викторовна

Уставный капитал ООО ПКО «Филберт» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек - оплачен полностью, изменений не было.

Единственным участником Общества с 11 марта 2021 года является КОМБИНИРОВАННЫЙ ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ФИЛБЕРТ ИНВЕСТ». Конечный бенефициар гражданин Российской Федерации Иванов Андрей Борисович.

Единоличный исполнительный орган организации - Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган (Совет директоров) – отсутствует.

Лицо, ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде гражданин Российской Федерации Иванов Андрей Борисович.

Генеральный директор Иванов Андрей Борисович назначен Решением № 10 Единственного участника ООО ПКО «Филберт» о продлении полномочий генерального директора от «05» ноября 2024 года на срок, предусмотренный уставом Общества (5 лет) с 07.12.2024 (свидетельство об удостоверении решения единственного участника юридического лица 78 АВ 5442754 от 05.11.2024).

Устав ООО ПКО «Филберт» (новая редакция) был утвержден решением единственного участника Общества № 8 от 24.08.2020, зарегистрирован 31 августа 2020 года за ГРН 2207804140300.

В связи с изменением наименования Общества, решением единственного участника Общества № 9 от 09.01.2024 был утвержден Устав ООО ПКО «Филберт» (новая редакция), который был зарегистрирован 16 января 2024 года за ГРН 2247800081483.

Основным видом деятельности ООО ПКО «Филберт» (далее – Общество) является взыскание просроченной задолженности по кредитным договорам физических и юридических лиц, приобретенным на основании договоров уступки прав (требований), агентских договоров, заключенных с ведущими банками Российской Федерации (далее-РФ).

Специфика деятельности компании заключается в том, что для того чтобы в будущем на регулярной основе получать экономические выгоды, необходимо провести огромную судебную работу, осуществить выездные мероприятия, организовать работу с Федеральной службой судебных приставов на всей территории РФ, провести анализ финансового состояния физических лиц на предмет наличия признаков банкротства, а также прочие действия, возникающие в процессе осуществления деятельности, направленной на взыскание просроченной задолженности в соответствии с действующим законодательством РФ.

С целью ускорения процесса взыскания, так как срок его ограничен сроком исковой давности в соответствии с действующим законодательством, Общество, кроме привлечения к данной работе собственной рабочей силы, регулярно привлекает опытных специалистов, осуществляющих быструю, качественную, профессиональную помощь в подготовке и подачи всех документов в органы, уполномоченные принимать соответствующие решения.

Регистрационный номер свидетельства, выданного Управлением Федеральной службой судебных приставов по Санкт-Петербургу в связи с внесением в государственный реестр юридических лиц, осуществляющих деятельность по возврату просроченной задолженности в качестве основного вида деятельности, № 1/17/78002-КЛ от 11.01.2017.

Общество является членом саморегулируемой организации «Национальная ассоциация профессиональных коллекторских агентств» (далее – НАПКА) и включено в реестр операторов, осуществляющих обработку персональных данных Приказом Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (РОСКОМНАДЗОР) № 191 от 11.09.2017.

Лицензия на деятельность по технической защите конфиденциальной информации регистрационный номер 3012 от 06.09.2016 серии КИ 0236 номер 011892.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на «31» декабря 2024 года составляет 313 человек.

ООО ПКО «Филберт» имеет 34 обособленных подразделения и осуществляет свою деятельность в следующих городах и регионах РФ: г. Санкт-Петербург, г. Барнаул, г. Великие Луки, г. Великий Новгород, г. Волгоград, г. Волхов, г. Воронеж, г. Выборг, г. Екатеринбург, г. Иркутск, г. Казань, г. Калининград, г. Кириши, г. Краснодар, г. Красноярск, г. Курск,

г. Липецк, г. Москва, г. Мурманск, г. Нижний Новгород, г. Новосибирск, г. Омск, г. Оренбург, г. Пермь, г. Петрозаводск, г. Псков, г. Ростов-на-Дону, г. Самара, г. Ставрополь, г. Саратов, г. Тверь, г. Уфа, г. Хабаровск, г. Челябинск, г. Ярославль.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год проводился ООО АФ «ЭТАЛОН» ОГРН 1207800144705, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006327071.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год осуществляет ООО АФ «ЭТАЛОН» ОГРН 1207800144705, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006327071.

Годовой отчет Общества планируется утвердить 30.04.2025 Решением Единственного участника ООО ПКО «Филберт» Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «МАКСИМУМ», Д.У. Комбинированным ЗПИФ «Филберт Инвест».

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО ПКО «Филберт» составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет руководство ООО ПКО «Филберт» в лице Генерального директора.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) способом двойной записи.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия версия 8.

Учетная политика ООО ПКО «Филберт» (далее – Учетная политика) разработана в соответствии с требованиями и нормами действующего законодательства в Российской Федерации о бухгалтерском учете и призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО ПКО «Филберт».

В Обществе применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

В целях идентификации доходов от деятельности по возврату просроченной задолженности, как основного вида деятельности с 01.01.2023 были внесены изменения в учетную политику, связанные с отражением доходов и расходов, поступающих в погашение дебиторской задолженности от должника или от иного выбытия финансовых вложений по приобретенным правам требований.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества доходы от основного вида деятельности отражаются по стр. 2110 «Выручка», соответствующие расходы по стр. 2120 «Себестоимость продаж».

Основные средства

В составе объектов основных средств отражены офисное оборудование, оргтехника, транспортные средства, предназначенные для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев, используемые в основной деятельности ООО ПКО «Филберт» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Критерии признания в качестве ОС при принятии к бухгалтерскому учету.

Активы стоимостью превышающей 100 000,00 рублей, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства».

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Единицей бухгалтерского учета основных средств считается инвентарный объект (обособленный комплекс конструктивно-сочлененных предметов, представляющих собой

единое целое, и предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций).

Первоначальная стоимость ОС, приобретенных за плату или созданных самой организацией, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, сооружение и приведение в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Нематериальные активы

С 2024 года неисключительные права на программные продукты, которые соответствуют признакам п. 4 ФСБУ 14 «Нематериальные активы», относятся к нематериальным активам (далее – НМА).

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, удовлетворяющие признакам НМА и стоимостью выше 100 000 руб. (п. 4 и 7 ФСБУ 14/2022).

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения.

Нематериальные активы не переоцениваются.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом 1 раз в месяц (п. 39–41 ФСБУ 14/2022). Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего

за месяцем признания нематериального актива. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания актива (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Если объект отвечает признакам НМА (п. 4 ФСБУ 14), но его срок полезного использования равен либо менее 12 месяцев, то такой краткосрочный актив не признается НМА по ФСБУ 14 и в соответствии с Рекомендацией № Р-163/2024 — КпР «Краткосрочные права» стоимость краткосрочных НМА учитывается полностью в расходах периода.

Для малоценных НМА организован контроль за их наличием и движением на забалансовом учете (счет 013).

Переход на ФСБУ 14 был произведен альтернативным методом.

Объекты бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны НМА, но ранее учитывались в составе активов других видов, переклассифицированы в НМА, сумма 9659 тыс. руб.

Объекты бухучета, которые ранее учитывались в составе НМА, но исходя из ФСБУ 14/2022 таковыми не являются отсутствуют.

Бухгалтерский учет аренды

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В отношении других видов аренды, организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Объект, полученный в аренду, арендатор признает в качестве права пользования активом (ППА) по фактической стоимости.

В соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Обществом были созданы право пользования активом и обязательство по аренде, которые по состоянию на 31.12.2024 составили:

№ п/п	Актив/обязательство	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть
1	Актив: право пользования активом, в том числе:	X	7 770
1.1	г. Псков, ул. Льва Толстого, д.31А (60:27:0020107:86), 00-000173, 30.11.2022,	X	1 839
1.2	г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д. 35, корп. 5, лит.Ж (78:15:0008067:2043), 00-000176, 30.11.2022, 29 337 368.41	X	5 931
2	Арендные обязательства	8 469	0

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете Общества по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение;
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе контрагентов и договоров, а учет приобретенных прав требования по договорам цессии ведется также в аналитике по каждому должнику во внешней специализированной учетной программе.

Доходы и расходы Общества по финансовым вложениям отражены в составе выручки (счет 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения») и себестоимости (счет 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения»).

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, признаков обесценения финансовых вложений не выявлено.

В течение 2024 года Обществом были приобретены следующие виды прав требований:

№ п/п	Вид финансовых вложений	Суммы, тыс. руб.	Доля, %
1	Приобретенные права требования по просроченным кредитам и займам физических лиц	2 948 826	99,48
2	Приобретенные права требования по просроченным кредитам и займам юридических лиц	15 311	0,52
ИТОГО		2 964 137	100,00

Материально-производственные запасы

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов, комплектующих изделий при оказании услуг, а также для управленческих нужд в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Денежные средства

Денежные расчеты в валюте и условных единицах не осуществлялись, курсовые разницы не возникали.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО ПКО «Филберт» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО ПКО «Филберт» и покупателями и заказчиками. Вся задолженность является текущей.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Займы и кредиты

В отчетности ООО ПКО «Филберт» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Проценты по вексям, займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

В течение 2024 года Обществом были получены следующие виды заимствований:

№ п/п	Кредитная линия	Сумма, тыс. руб.
1	Целевой кредит	500 000
2	Финансирование хозяйственной деятельности	1 375 601
ИТОГО		1 875 601

Налоги и налогообложение

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО ПКО «Филберт» использует метод начисления.

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Текущий налог на прибыль Общества за 2024 год составляет 666 009 тыс. руб. В связи с переходом с 01.01.2025 на 25% ставку по налогу на прибыль были пересчитаны отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА)

Отложенные налоговые активы (счет учета 09)

№ п/п	Виды активов и обязательств	Сумма до пересчета, тыс. руб.	Сумма пересчета, тыс. руб.	Сумма после пересчета, тыс. руб.
1	Оценочные обязательства и резервы по отпускным выплатам и страховым взносам	3 831	958	4 789
2	Арендные обязательства	1 774	444	2 218
ИТОГО		5 605	1 402	7 007

Отложенные налоговые обязательства (счет учета 77)

№ п/п	Виды активов и обязательств	Сумма до пересчета, тыс. руб.	Сумма пересчета, тыс. руб.	Сумма после пересчета, тыс. руб.
1	Основные средства	1 790	448	2 238
2	Проценты по обязательствам	80	20	100
ИТОГО		1 870	468	2 338

Признание доходов

Доходы ООО ПКО «Филберт» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации оказанных работ, услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО ПКО «Филберт».

Основными этапами проведения инвентаризации являются:

- в отношении основных средств компании – 1 раз в год, по состоянию на 31 декабря отчетного года в срок до 28 февраля года, следующего за отчетным, кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года;
- в отношении товарно-материальных ценностей - 1 раз в год, по состоянию на 31 декабря отчетного года в срок до 28 февраля года, следующего за отчетным;
- в отношении денежных средств, денежных документов и бланков документов строгой отчетности - 1 раз в год, по состоянию на 28 февраля отчетного года в срок до 01 марта года, следующего за отчетным;
- в отношении резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов - 1 раз в год, по состоянию на 31 декабря отчетного года в срок до 28 февраля года, следующего за отчетным;
- по расчетам с контрагентами – 1 раз в год, по состоянию на 31 декабря отчетного года в срок до 28 февраля года, следующего за отчетным;
- в отношении финансовых вложений - 1 раз в год, по состоянию на 31 декабря отчетного года в срок до 28 февраля года, следующего за отчетным.

3. Крупные сделки

Основными крупными сделками ООО ПКО «Филберт» в отчетном периоде являлись сделки по текущей деятельности по приобретению портфелей просроченной задолженности по кредитам физических лиц общей стоимостью 2 964 137 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах

№ п/п	ФИО	Правовой статус	Сумма, тыс. руб.	Характер взаимоотношений
1	Иванов Андрей Борисович	Генеральный директор	25 000	Займы выданные
		Пайщик	-	50% КОМБИНИРОВАННЫЙ ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ФИЛБЕРТ ИНВЕСТ»
2	КОМБИНИРОВАННЫЙ ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ДЕВЕЛОПЕР»	Учредитель	8 385	Начисленные и выплаченные проценты, задолженность отсутствует
			100 000	Договор займа № 01/07/03/24 от 01.03.2024, задолженность отсутствует
3	ООО «Центр-Профи»	Учредитель, Генеральный директор	49 161	Договор уступки прав требований б/н от 26.06.2015

Общая сумма выплаченных дивидендов в 2024 году составила 980 000 тыс. руб.

Состав управленческого персонала:

- генеральный директор;
- операционный директор;
- начальник финансового управления;
- главный бухгалтер;
- начальник информационных технологий;
- начальник юридического управления;
- начальник департамента аналитики и организации процедур и его заместитель.

Фонд оплаты управленческого персонала за 2024 год составил 45 024 тыс. руб., налог на доходы физических лиц 4 915 тыс. руб., страховые взносы – 9 467 тыс. руб., взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний – 90 тыс. руб.

5. Формирование резервов, забалансовый учет

В оценочные обязательства включен резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2024 сумма резерва на отпуска (с учетом взносов во внебюджетные фонды) составила 19 155 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов не создавался. При проведении годовой инвентаризации не выявлено запасов, у которых чистая стоимость продажи менее

фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов, в соответствии с ФСБУ 5/2019 не создается.

Информация и поручительства выданных и полученных отражена в приложении 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, залоговое имущество отсутствует.

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В период между отчетной датой и датой формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

7. Особенности ведения деятельности в текущем отчетном периоде

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что сложившиеся обстоятельства, связанные с геополитической обстановкой не указывают на наличие последствий санкционной политики в отношении Российской Федерации:

- снижение курса рубля;
- затруднение с импортом товаров/сырья и материалов;
- затруднение с реализацией товаров/работ/услуг иностранным покупателям;
- повышение ставок по привлечению заемных средств.

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

описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

8. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и потребности в ликвидации и прекращении деятельности.

Общество считает, что сложившаяся геополитическая ситуация и связанные с ней ограничения, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности в будущем.

9. Информация о рисках компании

- рыночные риски – изменение цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, процентных ставок - не повлияло.

- кредитные риски – не благоприятные последствия при неисполнении другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги - отсутствуют.

- риски ликвидности – связанные с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам – существенных рисков не возникало.

В течение 2024 года крупные сделки не связанные с текущей деятельностью отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Дополнительная информация

ООО ПКО «Филберт» в силу своей профессиональной деятельности выступает в качестве:

- истца – при рассмотрении судебных разбирательств в части взыскания просроченной задолженности;
- кредитора – при рассмотрении дел о банкротстве (несостоятельности) юридических и физических лиц,

и сообщает об отсутствии в отношении Общества с ограниченной ответственностью

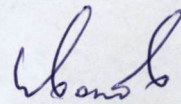
Профессиональная коллекторская организация «Филберт» (ИНН 7841430420) производств по

делам о несостоятельности (банкротстве)/решений судебных органов о признании несостоятельным должником (банкротом).

ООО ПКО «Филберт» намерено продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении своей деятельности.

Генеральный директор

«27» марта 2025 года



А. Б. Иванов

В документе прошито, пронумеровано и
заверено печатью (45) листов

Генеральный директор
ООО АФ «ЭТАЛОН»



Жукова И.А.

«09 » апреля 2025г.

