

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Актив-Капитал» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Капитал»;

Сокращенное наименование: ООО «Актив-Капитал»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Капитал» (далее – «Общество»): Российская Федерация, Самарская область, г. Самара, ул. Революционная, д.76, этаж 1, помещение 5

ИНН: 6317102027

КПП: 631101001

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, Самарская область, г. Самара, ул. Революционная, д.76, этаж 1, помещение 5

Регистрация Общества:

07 июля 2014 года ООО «Актив-Капитал» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1146317003799.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей 00 копеек.

Единственным участником является Метлицкий Д.С. с долей 100%.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период:

в 2024 году – 1 человек

в 2025 году – 1 человек

Основной вид деятельности Общества: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Единоличный исполнительный орган Общества:

Директор – Метлицкий Дмитрий Сергеевич

Действует на основании решения единственного участника ООО «Актив-Капитал» от 30.10.2023г.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности

в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н и других нормативных актов.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. В связи с применением упрощенной системы налогообложения и отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 и сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность.

3. Раскрытие показателей упрощенной бухгалтерской отчетности

3.1. Основные средства

На балансе Общества числятся основные средства, стоимость которых не погашается:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование	2025г.	2024г.
1	Балансовая стоимость всего:	600	600
	в том числе:		
1.1	Земельные участки	600	600

3.2. Денежные средства

Тыс.руб.

Наименование вида денежных средств	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Средства на расчетных счетах	353	300
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	353	300

3.3. Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025г. и 31.12.2024г. уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Нераспределенная прибыль

На 31.12.2025г. нераспределенная прибыль составляет 927 тыс. руб., на 31.12.2024г. - 823 тыс. руб.

3.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

Тыс.руб.

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Выручка, всего (строка 2110),	168	168
в том числе:		
Доходы от сдачи имущества в аренду	168	168

Структура себестоимости

Тыс.руб.

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Себестоимость, всего (строка 2120),	30	29
в том числе:		
Себестоимость услуг по аренде	30	29

4. Налогообложение

Общество находится на упрощенной системе налогообложения (доходы). Налог при УСН в 2025 году составил – 8 тыс. руб., в 2024 году – 15 тыс. руб.

Руководителя

Метлицкий Д.С.

«27» января 2026г.

