

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью "КАРОПЕРАТОР СЕРВИС" в реестре субъектов малого предпринимательства с 01.08.2016г.

Организация применяет общую систему налогообложения.

В 2025г. компания коммерческую деятельность не вела, прибыль не получила.

1.1. Сокращенное наименование ООО "КАРОПЕРАТОР СЕРВИС"

1.2. Юридический адрес - 129323, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово, ул Снежная, д. 26, этаж 6, помещ. XXVII, ком. 2;

1.3. Дата государственной регистрации - 23.07.2009. ОГРН 1097746399651;

1.4. Среднесписочная численность сотрудников: 1 чел. (в штате числится только генеральный директор, работает по совместительству на 0,1 ставке);

1.5. Уставный капитал составляет - 13 000 (тринадцать тысяч) руб.;

1.6. Участниками являются:

- Шубцова Ирина Юрьевна - 75,5%;
- Баранов Александр Юрьевич - 24,5%

1.7. Перечень видов деятельности:

- Основной вид деятельности: (ОКВЭД 70.22) Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Дополнительные виды деятельности: (ОКВЭД 45.2) Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств; (ОКВЭД 45.3) Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями; (ОКВЭД 52.2) Деятельность транспортная вспомогательная; (ОКВЭД 52.10) Деятельность по складированию и хранению; (ОКВЭД 52.24) Транспортная обработка грузов; (ОКВЭД 62.0) Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги; (ОКВЭД 63.11.1) Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов и др.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Шубцова Ирина Юрьевна

В связи с отсутствием в штатном расписании должности бухгалтерского сотрудника, обязанности Главного бухгалтера и ведение бухгалтерского учета и

отчетности возложены на Генерального директора ООО "КАРОПЕРАТОР СЕРВИС" Шубцову Ирину Юрьевну.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

3. Основные средства - отсутствуют

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 15 декабря 2025 года в составе НМА числится ПО для ЭВМ «Система централизованного управления контактами» (англ. Sales Lead Management System, сокр. SLMS), первоначальная стоимость приобретения составляет 510 тыс. руб. Стоимость НМА полностью списана в расходы организации через амортизационные платежи. Корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость актива не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался,

ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации. Таким образом, балансовая стоимость НМА нулевая, НМА в балансе в составе активов не отражается.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
НМА	15.12.2025	Излишки и недостачи не выявлены
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими кредиторами и дебиторами	30.12.2025	Задолженности с истекшим сроком исковой давности и неподтвержденной задолженности не выявлено

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде компания коммерческой деятельности не вела, прибыль не получила. Управленческие расходы в размере 212 тыс. руб. составляют: арендная плата, заработная плата генерального директора, страховые взносы, расходы на услуги нотариуса. Прочие расходы в размере 125 тыс. руб. состоят из процентов по полученным займам, а также банковских комиссий.

В отчетном периоде компания предпринимала действия по получению просроченной дебиторской задолженности от заказчика. Прошел судебный процесс, возбуждено исполнительное производство.

В 2025г. произошла частичная смена участников общества. В текущем периоде решается вопрос о переориентации компании на другие виды деятельности, привлечению инвестиций, либо заемных средств, продаже компании, либо ее полной ликвидации.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 04.02.2026 года.

Генеральный директор



(Шубцова И.Ю.)