

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КАПИТАЛ РЕСУРС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «КАПИТАЛ РЕСУРС»

1.2. Юридический адрес 125239, г. Москва, Матроса Железняка б-р, дом 7/20, этаж 1, помещение II, комната 4

1.3. Дата государственной регистрации Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
22.03.2012г ОГРН 1127746201307

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Транспортный отдел	5

1.6. Уставный капитал составляет 250 000-00 (Двести пятьдесят тысяч рублей 00 копеек)

Участниками являются:

- Торсян Манвел Оганесович с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки;
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Приказ №2 от 01.09.2016г (номер и дата приказа)

Главный бухгалтер Общества: Приказ №3 от 15.07.2019г (номер и дата приказа).

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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 11 единиц техники.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся НЕТ. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025г	—
Материально-производственные запасы	28.12.2025г	—

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 20 250 060-00 руб., что ниже (выше) аналогичного показателя прошлого года на 41%. Уменьшение (увеличение) данного показателя связано с отсутствием снега. Летом организация занимается перевозкой асфальта, песка, щебня, а зимой вывозом снега с объектов заказчиков.

7. Расхождение в БУ и НУ

7.1. Согласно пункту 2 статьи 270 НК РФ при определении налоговой базы по налогу на прибыль не учитываются расходы в виде пеней, штрафов и иных санкций, перечисляемых в бюджет (в государственные внебюджетные фонды), процентов, подлежащих уплате в бюджет в соответствии со статьей 1761 НК РФ, а также штрафов и других санкций, взимаемых государственными организациями, которым законодательством Российской Федерации предоставлено право наложения указанных санкций. Имея в организации автомобильный транспорт были уплачены штрафы ГИБДД, МАДИ и Весовой Контроль на сумму 747 486-00 руб. которые не приняты в расходы НУ.

7.2. В конце года была проведена инвентаризация по ЕНП, где при сверке обнаружилось, что на счете 68.90 стоит к уплате излишняя сумма, в размере 1 200 000-00, данная сумма была бухгалтерской справкой перенесена на внереализационные доходы, которые не отражены в НУ.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г составила 86 758-00. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 35,15%, средняя численность 7чел. Среднемесячная зарплата- 60 000-00 руб.

9. Состав основных средств:

Наименования	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025г
Транспортные средства	61 128 423	19 537 598	41 590 825

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 09.02.2026 года.

Генеральный директор: _____ /Торосян М.О./