

Акционерное общество «Капитал»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – АО «Капитал».

1.2. Юридический адрес – 123022, г. Москва, пер. Нововаганьковский, д.9, стр.2

3. Дата государственной регистрации – 21.03.2014г., ОГРН 1147746257735

1.4. Основной вид деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность, чел.
Администрация	2
ТЦ	1

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет

1.7. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Учредителями (акционерами) Общества являются:

- Золотова Э.А. с долей 50 процентов;
- Щербакова Е.В. с долей 50 процентов.

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

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Золотова Антонина Глебовна (протокол общего собрания акционеров от 28.01.2025г.).

Обязанности главного бухгалтера выполняет генеральный директор Общества.

Кадровый учет и расчет оплаты труда осуществляет генеральный директор Общества.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, т.к. Общество является непубличным и имеет статус микропредприятия.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того, что договор является краткосрочным и рыночная стоимость арендованного помещения не превышает 300 тыс. руб., данный договор не учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здание торгового центра и оборудование. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4.

Расшифровка строки 1150 бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

Вид актива	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
Здание	68161	71541	76550
Оборудование	57	143	230

Основные средства итого по стр. 1150 бухгалтерского баланса составили на 31.01.2025г. 68218 тыс. руб., на 31.12.2024г. 71684 тыс. руб., на 31.12.2023г. 76780 тыс. руб. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Дебиторская задолженность

Движение и наличие дебиторской задолженности контрагентов Организации, отраженных по строке 1230 бухгалтерского баланса:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность, всего	17604	13959	11027

В организации дебиторская задолженность составляет на 31.01.2025г. 17604 тыс. руб., на 31.12.2024г. 13859 тыс. руб., на 31.12.2023г. 11027 тыс. руб., в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу представлена подробно в разделе 7.

6. Денежные средства

В течение 2025 года организация осуществляла расчеты в безналичной форме, остатки денежных средств на расчетном счете представлены в таблице.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб.
Р/с в банке	932	751	2125

7. Капитал

По строке 1300 «Капитал» отражается:

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1.	Уставный капитал	20	20	20

2.	Нераспределенная прибыль	109	45	(114)
----	--------------------------	-----	----	-------

Уставный капитал Организации в течении отчетного и предыдущего периода остается без изменений. Резервный капитал Уставом Организации не предусмотрен.

8. Краткосрочные обязательства.

Движение и наличие заемных средств Организации, отраженных по строках 1510 бухгалтерского баланса:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные заемные средства	83740	83740	86727

Движение и наличие кредиторской задолженности Организации перед контрагентами и бюджетом, отраженных по строке 1520 бухгалтерского баланса:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность	2885	2589	3299

В табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу представлена подробно в разделе 8.

9.Выручка

Организация не осуществляла свою деятельность в 2025 году. Структура выручки представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2025г.	2024г.
1	Выручка (строка 2110)	22288	22404
2	Прочие доходы (строка 2340)	0	4119

10.Затраты на производство (издержки обращения)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	2025г.	2024г.
Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2220)	18072	20039
Прочие расходы (стр.2350)	3331	5192

11.Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Организации.

№	Наименование показателя	2025г.	2024г.
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.2400)	64	159

12.Расчеты по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Для расчета налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения используется объект налогообложения в виде доходов. Основание: статья 346.14 НК РФ. Ставка налога 6%. Сумма налога за 2025г. 821 тыс. руб.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за 2025г. составила 22288тыс. руб., за 2024 год 22404 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, уменьшение данного показателя на 116 тыс. руб. связано с уходом некоторых арендаторов.

14. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Информация о связанных сторонах Общества за отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Щербакова Е.В.	РФ, г. Долгопрудный, Московская обл.	Учредитель, бенефициарный владелец 50% доли в уставном капитале Общества.
Золотова Э.А.	РФ, г. Москва	Учредитель, бенефициарный владелец 50% доли в уставном капитале Общества.

За проверяемый период Общество выплаты в пользу учредителей (акционеров) Общества не осуществлялись.

15. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения компании Общество в оперативном порядке перешло на сырьевую базу российского производства. Рабочие места сотрудников сохранены и выплачивается заработная плата. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.



Генеральный директор АО «Капитал»

М.П.

Золотова А.Г.