

Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-промышленная группа «Капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Сведения об обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-промышленная группа «Капитал», сокращенное наименование ООО «ТПГ «КАПИТАЛ»

Юридический адрес: 199004, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, линия 5-я В.О. д.34, литера А, помещение 6Н

Фактический (почтовый) адрес: 190004, Санкт-Петербург, В.О., 5-я линия, д.34, лит.А, пом.6Н

Дата государственной регистрации: 20 августа 2001 г. № 158 069

ОГРН 1037851012374, дата внесения записи 14.01.2003 г.

Высший орган управления Общества - общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор

Уставной капитал предприятия 3 010 000 руб.

Состав учредителей:

ООО «КАПИТАЛ ИНВЕСТ» ИНН 7842309410 – 100 %

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 2025 г составляет 5 человека. Численность работающих в ООО «ТПГ «Капитал» на 31.12.2025 г – 8 человек.

Ведение бухгалтерского учета в обществе осуществляется бухгалтерией, под руководством главного бухгалтера, который подчиняется генеральному директору.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы

2.1.3. Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом.

2.1.4. Имущество стоимостью не более 100 000 рублей не является амортизируемым и затраты на его приобретение единовременно списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка ОС не производится.

2.1.6. При списании сырья, материалов и покупных товаров, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, применяется метод средней себестоимости.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Общество применяет общий режим налогообложения. Существенных расхождений между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью не возникает.

2.2.2. Налоговая база по НДС определяется по приемке.

2.2.3. Финансовый результат текущей деятельности от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по приемке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период

2.2.5. Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом.

2.2.6. При списании сырья, материалов и покупных товаров, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, стоимость покупных товаров формируется только из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику. Иные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, в их стоимость не включаются.

2.2.7. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет метод оценки по стоимости единицы товара.

Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1. Основным видом деятельности организации является оптовая торговля древесным сырьем и необработанными лесоматериалами. Дополнительно – оптовая торговля топливом, оптовая торговля кормами для животных, транспортные услуги.

3.2. Выручка за 2025 г составила 826 874 тыс. рублей. Из них:

- лесная продукция – 668 037 тыс. руб.
- торговля топливом – 136 603 тыс. руб.
- сельхозпродукция (корма для животных) – 3 239 тыс. руб.
- транспортные услуги – 18 995 тыс. руб.

3.3. Себестоимость проданных товаров составила 734 037 тыс. рублей. Из них:

- лесная продукция – 577 740 тыс. руб.
- торговля топливом – 135 734 тыс. руб.
- сельхозпродукция – 2 953 тыс. руб.
- транспортные услуги – 17 610 тыс. руб.

3.4. На конец отчетного периода стоимость ОС, находящихся на балансе предприятия составляет 4 133 тыс. руб. основная часть из них земельные участки и офис,

В том числе:

- 395 тыс. – автомобили
- 400 тыс. – здания и сооружения в Костромской области
- 1 597 тыс. – земельные участки
- 1 680 тыс. – офис по адресу СПб В.О. дом 34.
- 61 тыс. - офисная техника и оборудование

Амортизация ОС на конец 2025 г. - 3 444 тыс. руб.,

- 3.5. В составе дебиторской задолженности в сумме - 53 254 тыс. руб. отражается в т.ч.:
Задолженность покупателей и заказчиков- 43 763 тыс. руб.
- 3.6. Размер УК в 2025 г не менялся.
- 3.7. Финансовые вложения в сумме- 115 588 тыс. руб. отражаются в т. ч.:
Краткосрочные выданные займы – 1 746 тыс. руб.
Долговые ценные бумаги (векселя ООО «АГРОФИРМА РАССВЕТ»
сельское хозяйство) – 113 842 тыс. руб.
- 3.8. Налог на прибыль – 245 тыс. руб.
Чистая прибыль в бухгалтерском учете 2025 г составила – 421 тыс. руб.
- 3.9. Краткосрочные обязательства на конец 2025 г составляют 5 392 тыс. руб.
По кредитам 5 392 тыс. руб.
- 3.10. Кредиторская задолженность на конец 2025 г – 49 227 тыс. руб.
В том числе поставщики и подрядчики - 46 637 тыс. руб.

4. Чистые активы.

Чистые активы общества в 2025 году составили 117 933 тыс. рублей. Что имеет положительную тенденцию. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Генеральный директор ООО «ТПГ «Капитал»


В.И. Акмаев

Главный бухгалтер ООО «ТПГ «Капитал»


Л.Б. Исанина

