

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Капитал-Инвест"

ИНН 7811382642 КПП 781101001

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Основными видами деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (Код ОКВЭД 68.20).

Адрес: 193231, г. Санкт-Петербург, Российский пр-кт, д. 14, пом. 57Н

Обособленные подразделения: не имеет

Состав отчетности:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Среднесписочная численность персонала за отчетный 2025 год составила 2 человека, за предыдущий 2024 год – 2 человека.

Уставный капитал Общества на 01.01.2025 года составлял 19800000 (девятнадцать миллионов восемьсот тысяч рублей).

Общее количество Участников Общества – 2.

Общество является субъектом микро предпринимательства.

Генеральный директор Попейко Сергей Владиславович.

2. Общие правила формирования отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "Капитал-Инвест" подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и учетной политикой Общества, утвержденной приказом №1 от 31.12.2023г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с учетом образцов форм, рекомендованных для применения приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» № 66-н от 02.07.2010 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 61н от 19.04.2019.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а также за представление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет генеральный директор.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

Учетная политика Общества сформирована на принципах, установленных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

3. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К основным средствам относятся активы, предназначенные для выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд ООО "Капитал-Инвест" в течение срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 рублей.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации по всем группам однородных объектов основных средств не производится.

3.2 Прочие внеоборотные активы

Состав строки «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2025 отсутствует.

3.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Единицей учета финансовых вложений является конкретное финансовое вложение.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат по каждой единице вложений.

3.4 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления (включая транспортные расходы). При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способом ФИФО). Оценка МПЗ, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.

3.5 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов не ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114-н.

5. Прочие раскрытия

5.1 Участие в совместной деятельности

Общество в 2025 году не вело совместной деятельности с другими организациями .

5.2. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48-н.

Операции с бенефициарами:

1. Дивиденды в 2025 начислялись и выплачивались.

5.3. Арбитражные дела

В 2025 году в Арбитражных судах РФ с участием ООО «Капитал-Инвест» не были рассмотрены экономические споры по гражданским правоотношениям.

5.5. Информация по полученным кредитам/займам

В 2025 году Обществом не были заключены Договоры по получению кредитных средств.

5.7. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности по операционным и географическим сегментам в течении следующих 12 месяцев.

26.02.2026 г.

Генеральный директор
С.В.Попейко