

Общество с ограниченной ответственностью «Капитал»

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

1. Краткая характеристика общества:

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Капитал»
- 1.2. Юридический адрес: 644070, Омская область, г. Омск, ул. 10 лет Октября, д.113, помещение 18П
- 1.3. Дата государственной регистрации: 03.12.2013 г.
- 1.4. Численность сотрудников: 1 человек.

2. Уставный капитал общества:

- 2.1. Уставный капитал общества составляет 30 тыс. руб.
- 2.2. Единственным участником общества является Кириллов Олег Владимирович с долей 100 процентов.

3. Перечень видов деятельности, по которым получен доход в 2025 году:

- 3.1. Доход в 2025 году получен от основного вида деятельности: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере общества:

Директор и главный бухгалтер Общества: Шерстюкова Татьяна Александровна

4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности:

4.1. Общество является субъектом малого и среднего предпринимательства (СМП) с 01.08.2016 г. и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в тысячах рублей.

5 Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год:

- 5.1. Общество является субъектом малого и среднего предпринимательства, применяет упрощенные способы учета объектов аренды классифицируя в качестве объектов учета операционной аренды. Объекты аренды числятся на счете 01 «Основные средства». По строке 1150 «Основные средства» баланса на 31.12.2025 г. отражена остаточная стоимость основных средств на сумму 14 864 тыс. руб.;
- 5.2. По строке 1250 «Денежные средства» баланса отражен остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 г. в сумме 88 тыс. руб.;
- 5.3. По строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса на 31.12.2025 г. отражена сумма 337 тыс. руб., в том числе:
 - авансовый платеж по оплате коммунальных услуг на сумму 17 тыс. руб.;
 - долг арендаторов по оплате услуг на сумму 310 тыс. руб.;
 - остаток денежных средств на ЕНС на сумму 10 тыс. руб.
- 5.4. По строке 1370 «Капитал и резервы» баланса на 31.12.2025 г. отражена сумма 14 428 тыс. руб., в том числе:

- уставный капитал общества на сумму 30 тыс. руб.;

- нераспределенная прибыль общества на сумму 14 398 тыс. руб.

5.5. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» баланса на 31.12.2025 г. отражен остаток по долгосрочным договорам займа на сумму 665 тыс. руб.

5.6. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» баланса на 31.12.2025 г. отражена сумма 196 тыс. руб., в том числе:

- депозиты, полученные от арендаторов, на сумму 75 тыс. руб.;

- авансовые платежи, полученные от арендаторов, на сумму 101 тыс. руб.;

- коммунальные услуги, подлежащие к уплате за декабрь 2025 г. на сумму 20 тыс. руб.

5.7. По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена выручка за 2025 г. на сумму 3 254 тыс. руб.

5.8. По строке 2120 «Расходы по обычной деятельности» отчета о финансовых результатах за 2025 г. отражены расходы, связанные с получением дохода, на сумму 3 324 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты на сумму 2 571 тыс. руб.;

- амортизация основных средств на сумму 702 тыс. руб.;

- оплата труда на сумму 39 тыс. руб.;

Страховые взносы на сумму 12 тыс. руб.

5.9. По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2025 г. отражена сумма по возмещению ущерба на сумму 339 тыс. руб.

5.10. По строке 2350 «Прочие расходы» за 2025 г. отражена сумма 153 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату услуг банка на сумму 28 тыс. руб.;

- списание кредиторской задолженности на сумму 125 тыс. руб.

5.11. По строке 2410 «Налоги на прибыль (доходы)» отчета о финансовых результатах за 2025 г. отражена сумма исчисленного налога на доходы в сумме 33 тыс. руб.

5.12. По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2025 г. отражена сумма прибыли в размере 83 тыс. руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1. Выручка организации за отчетный период составила 3 254 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано:

- с увеличением площадей, предоставляемых в аренду;

- увеличении арендной платы за предоставление помещений в аренду;

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Директор



Шерстюкова Татьяна Александровна