

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

Общество с ограниченной ответственностью «КАПИТАЛ ПРОФ» (ООО «КАПИТАЛ ПРОФ»)

ИНН 7718185985, КПП 771801001, ОГРН 1027700006883

Адрес: 107076, Город Москва, ул. Матросская Тишина, дом 23 /7, корпус 1, офис 14

1. Общая информация об организации

ООО «КАПИТАЛ ПРОФ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности - Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

53.20.3 — деятельность курьерская

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Помещение по адресу г. Москва, 107076, ул. Матросская Тишина, д. 23/7, к. 1, помещ.14 (кадастровый номер 77:03:0003011:3483) находится в собственности Общества с 21.01.2015г.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | На конец периода | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 1 845 | (572) | (58) | 1 845 | (630) |
| | За 2024 г. | 1 845 | (514) | (58) | 1 845 | (572) |
| в том числе: | | | | | | |
| Нежилое помещение номер 269406 | За 2025 г. | 1 845 | (572) | (58) | 1 845 | (630) |
| | За 2024 г. | 1 845 | (514) | (58) | 1 845 | (572) |

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего | 1 216 | 1 274 | 1 331 |
| в том числе: | | | |
| Нежилое помещение номер 269406 | 1 216 | 1 274 | 1 331 |

5. Финансовые вложения

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | списано | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 520 | - | 694 | - | - | 1 214 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 106 | (586) | - | 520 | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 520 | - | 694 | - | - | 1 214 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 106 | (586) | - | 520 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 3 695 | - | 67 301 | (60 705) | - | 10 291 | - |
| | За 2024 г. | 2 556 | - | 88 982 | (87 843) | - | 3 695 | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Депозитные счета | За 2025 г. | 3 695 | - | 67 301 | (60 705) | - | 10 291 | - |
| | За 2024 г. | 2 556 | - | 88 982 | (87 843) | - | 3 695 | - |

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

Долгов Олег Юрьевич, доля участия — 50 процентов

Карачин Игорь Алексеевич, доля участия — 50 процентов

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Карачин Игорь Алексеевич.

Главный бухгалтер — Штамбуров Фёдор Валерьевич.

8. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 80 | 109 |
| Затраты на оплату труда | 1 415 | 1 065 |
| Отчисления на социальные нужды | 427 | 322 |
| Амортизация | 58 | 58 |
| Прочие затраты | 1 364 | 2 754 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 3 343 | 4 306 |

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «КАПИТАЛ ПРОФ»

Главный бухгалтер ООО «КАПИТАЛ ПРОФ»

И.А.Карачин

Ф.В.Штамбуров