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

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

ИНН 2631803469, КПП 263501001, ОГРН 1122651033449

Адрес: 355040, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД СТАВРОПОЛЬ, Г СТАВРОПОЛЬ, УЛ ДОВАТОРЦЕВ, Д. 52, ПОМЕЩ. 1

1. Общая информация об организации

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

ООО «КАПИТАЛ СТРОЙ» зарегистрировано 23.11.2012. В настоящее время деятельность не ведется.

Система налогообложения – УСН с объектом доходы минус расходы

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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ.

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. Расшифровка основных средств и нематериальных активов

Основные средства отсутствуют.

Изменения в строке 1170 в графах 2023 и 2024 годах связано с изменениями в структуре бухгалтерского баланса, которые произошли из-за вступления стандарта ФСБУ 4/2023.

Сумма строки 1170 состоит из предоставленных займов и составляет 1 800 000 руб.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Строка 1210 упрощенного баланса состоит из вклада в уставной капитал, изменениям не подлежала.

6. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Для ведения хозяйственной деятельности учредителем вносились заемные средства по договору беспроцентного займа на сумму 17 900 руб..

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб)
		Поступило	Списано	
Дебиторская задолженность	**5111**	**0**	**0**	**5111**
- Расчеты с покупателями и заказчиками	1584	0	0	1584
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24	0	0	24
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3503	0	0	3503
Кредиторская задолженность	**3110**	**0**	**0**	**3110**
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3110	0	0	3110

8. Доходы и расходы

Деятельность в 2025 году не велась. Доходы отсутствуют.

Прочие расходы сложились из расходов на банковское обслуживание.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

На 31 декабря 2025 у Общества отсутствовали:

— материальные внеоборотные активы;

— Денежные средства и денежные эквиваленты;

— основные средства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб., внесен путем вклада имуществом.

Единственным участником Общества является МАЛЫШ-ФЕДОРЦОВА ВИКТОРИЯ ТЕМУРОВНА, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Малыш-Федорцов Виталий Викторович (Решение № 182022 от 16.11.2022, сроком на 5 лет по 16.11.2027 год).

Главный бухгалтер — Малыш-Федорцов Виталий Викторович.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 12 марта 2026 года.

Директор ООО «КАПИТАЛ СТРОЙ» В.В. Малыш-Федорцов

Главный бухгалтер ООО «КАПИТАЛ СТРОЙ» В.В. Малыш-Федорцов