

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ



«КАПИТАЛСТРОЙКОМ»

ОГРН № 1184205002190 ИНН 4205365120
КПП 420501001

650036 г. Кемерово, ул. Терешковой д.52 оф.203 тел. +7 983 218 3760, Email
ksk0602@mail.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО "Капиталстройком" зарегистрирована в 2018 году, основной вид деятельности - строительство жилых и нежилых зданий. ООО "Капиталстройком" относится к субъектам малого предпринимательства, является микропредприятием, ведет упрощенный бухгалтерский учет. Система налогообложения - УСН "Доходы минус расходы".

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

Учетная политика:

способы ведения учета в 2025г. не менялись

- способ оценки активов и обязательств осуществляется по фактической стоимости;
- методы амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный;
- порядок учета запасов - принимаются к учету по фактической стоимости, в процессе использования списываются по средней себестоимости;
- принцип признания выручки и расходов - методом начисления;
- порядок учета финансовых вложений - регулируется ПБУ 19/02 и ведется на счете 58 «Финансовые вложения» по первоначальной стоимости;
- критерии существенности - порог значимости информации - 5%.

Актив баланса:

Материальные внеоборотные активы Основные средства - 196 тыс. руб. (автомобиль, оборудование);

Нематериальные активы - финансовые вложения - 921 тыс. руб. (займы выданные)

Запасы - 6058 тыс. руб. (материалы, товары)

Резерв под снижение стоимости материалов не создавался.

Денежные средства - 2651 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет 23726 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Пассив баланса:

Уставной капитал составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составляет 33662 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства 1405 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет 1475 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах:

Выручка по строительным работам составляет 59520 тыс. руб.;

Прочие доходы - % по депозитам - 5 тыс руб.;

Расходы по обычным видам деятельности - материальные расходы на выполнение работ, заработная плата, прочие расходы - 49081 тыс. руб.

Прочие расходы - расходы на РКО банков, расходы за счет прибыли - 1999 тыс руб.

Налог УСН "Доходы минус расходы" за 2025год - 570 тыс. руб.

Директор ООО «КАПИТАЛСТРОЙКОМ» В.А. Путилкин.