Общество с ограниченной ответственностью «ОКС КАПИТАЛ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ОКС КАПИТАЛ».

1.2. Сокращённое наименование – ООО "ОКС КАПИТАЛ"

ИНН 9717164746

КПП 771701001

ОГРН 1247700439250 от 18.06.2024 г.

1.2. Юридический адрес 129366, город Москва, ул. Ярославская, дом 10, корпус 5, помещение 5Н

1.3. Численность сотрудников: 5 чел.

1.4. Уставный капитал составляет 20 000 рублей.

Учредитель: Чужмарова Оксана Анатольевна - доля 100%;

1.5. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Чужмарова Оксана Анатольевна

Главный бухгалтер Общества: Иванова Ольга Алексеевна

ООО «ОКС КАПИТАЛ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учёт ведётся силами главного бухгалтера.

Состав форм бухгалтерской отчетности применяется для малых предприятий. Система налогообложения в 2025 году - УСН. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие

8.3». Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой «1 С Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3. Основные средства

Руководствуясь п.5 ФСБУ 6, п.7 ФСБУ 14, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов, объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись. В балансе организации в составе основных средств по гр.1150 отражена остаточная стоимость основных средств в сумме 4 737 тыс. руб.

4. Запасы

Материально производственные запасы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. При выбытии стоимость МПЗ оценивается по средней себестоимости каждой единицы. В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

5. Учет денежных средств

Остаток денежных средств на расчетном счете организации на коней отчетного периода составил 5 т. руб. (стр.1250).

6. Финансовые и другие оборотные активы

Краткосрочные депозиты учитываются на счете 55.03 «Депозитные счета». Сумма остатка на 31.12.2025 года составила 1 414 тыс. рублей и отражена в стр. 1240.

В указанной строке 1240 учитывается дебиторская задолженность по «Расчетам с покупателями и заказчиками» - 2 050 т. руб., «Расчеты по ЕНС»- 51 т. руб., «Прочие расчеты с разными дебиторами» - 1 589 т. руб.

7. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

8. Капитал

Уставный капитал составляет 20 тыс. рублей. Прибыль за 2025 год составила 15 095 т. руб.

9. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности стр. 1520, отражена задолженность по «Расчетам с поставщиками и подрядчиками» - 1 192 тыс. руб., «Расчеты по налогам» - 514 тыс. руб., и

прочие расчеты с дебиторами и кредиторами 164 тыс. руб., «Расчеты по авансам полученным» - 194 тыс. руб. и др.

Прочие аспекты:

Расчетный счет открыт в АО «АЛЬФА-БАНК».

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Руководитель Чужмарова О. А.