

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Капитал»
- 1.2. Юридический адрес: 680021, г. Хабаровск, ул. Синельникова, 20, офис 202
- 1.3. Дата государственной регистрации 22.06.2016
- 1.5. Численность сотрудников: 4

1.6. Уставный капитал составляет 10 000.

Участниками являются:

- Сорокопуд Сергей Игоревич с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами
- Строительство жилых и нежилых зданий

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сорокопуд Сергей Игоревич

Главный бухгалтер Общества: обязанности возложены на директора Сорокопуда Сергея Игоревича

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся _____. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Запасы

Запасы										
Наличие и движение запасов										
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано		изменения видов запасов	
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	7 079	-	131 524	(138 603)	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	19	-	103 282	(96 221)	-	X	X	7 079	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	7 079	-	60 693	(432)	-	(67 341)	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	52 151	(507)	-	(44 583)	-	7 079	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	70 830	(138 171)	-	67 341	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	51 131	(95 714)	-	44 583	-	-	-

6. Дебиторская задолженность (строка 1240):

Дебиторская задолженность								
Наименование показателя	Период	На начало года		изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 739	-	1 931	-	(1 653)	7 017	-
	За 2024 г.	3 692	-	3 822	-	(775)	6 739	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 328	-	1 879	-	(1 291)	1 916	-
	За 2024 г.	4	-	1 328	-	(4)	1 328	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 211	-	-	-	-	1 211	-
	За 2024 г.	220	-	1 091	-	(100)	1 211	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49	-	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	88	-	-	-	(39)	49	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 722	-	-	-	-	2 722	-
	За 2024 г.	3 346	-	-	-	(623)	2 722	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	3	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	2	-	-	2	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	69	-	50	-	-	119	-
	За 2024 г.	26	-	43	-	-	69	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 357	-	-	-	(362)	994	-
	За 2024 г.	-	-	1 357	-	-	1 357	-
Итого	За 2025 г.	6 739	-	1 931	-	(1 653)	7 017	-
	За 2024 г.	3 692	-	3 822	-	(775)	6 739	-

7. Кредиторская задолженность (строка 1520):

Кредиторская задолженность								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	287	-	-	(287)	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	287	-	-	(287)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 114	5 247	-	(8 890)	-	-	7 471
	За 2024 г.	416	10 806	-	(109)	-	-	11 114
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 710	3 751	-	(2 007)	-	-	5 454
	За 2024 г.	13	3 704	-	(7)	-	-	3 710
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 690	-	-	(6 500)	-	-	190
	За 2024 г.	290	6 500	-	(100)	-	-	6 690
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	161	-	-	-	-	161
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	352	2	-	(59)	-	-	295
	За 2024 г.	56	298	-	(2)	-	-	352
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 293	-	-	-	-	1 293
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	23	40	-	-	-	-	63
	За 2024 г.	-	23	-	-	-	-	23
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	324	-	-	(324)	-	-	-
	За 2024 г.	43	281	-	-	-	-	324
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	15
Итого	За 2025 г.	11 114	5 247	-	(8 890)	-	X	7 471
	За 2024 г.	703	10 806	-	(396)	-	X	11 114

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за отчетный период составила 153 481 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано со своевременным выполнением строительных работ.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 29 марта 2026 года.

Руководитель

Сорокопуд Сергей Игоревич