

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО Управляющая компания «Капитал»
ИНН 7536137063

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Капитал» зарегистрировано по адресу: 672038, Забайкальский край, г. Чита, ул. Коханского, д. 14, помещение 23. Основной вид деятельности – управление недвижимостью. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект «доходы минус расходы»). Бухгалтерская отчетность сформирована по упрощенной форме в соответствии с действующим законодательством.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя. Изменения в учетную политику в течение отчетного периода не вносились. Доходы и расходы признаются кассовым методом (в связи с применением УСН).

3. Основные показатели деятельности

3.1. Финансовые результаты

За 2025 год выручка составила 19 866 тыс. руб., что на 1 511 тыс. руб. (8,2%) ниже показателя 2024 года. Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж) снизились на 535 тыс. руб. и составили 16 860 тыс. руб.

В отчетном периоде уплачены проценты по заемным обязательствам в сумме 112 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год – 2 495 тыс. руб. (в 2024 году – 3 385 тыс. руб.).

Снижение чистой прибыли связано с уменьшением выручки и появлением расходов в виде процентов.

3.2. Структура активов

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 7 583 тыс. руб. (на начало года – 6 179 тыс. руб.).

· Внеоборотные активы (финансовые вложения) – 280 тыс. руб. (на начало года отсутствовали).

· Запасы – 1 687 тыс. руб. (на начало года – 0).

· Дебиторская задолженность – 5 031 тыс. руб. (на начало года – 5 727 тыс. руб.).

Снижение дебиторской задолженности составило 696 тыс. руб.

· Денежные средства и эквиваленты – 584 тыс. руб. (на начало года – 452 тыс. руб.).

Увеличение активов обусловлено ростом запасов и появлением финансовых вложений.

3.3. Структура пассивов

Капитал и резервы (нераспределенная прибыль) на конец года – 3 311 тыс. руб. (на начало года – 4 142 тыс. руб.). Снижение капитала связано с распределением прибыли предыдущих периодов.

Долгосрочные заемные средства – 160 тыс. руб. (на начало года отсутствовали).

Краткосрочная кредиторская задолженность составила 11 856 тыс. руб., осталась на уровне предыдущего года.

Краткосрочные заемные средства отражены со знаком минус в представленной форме, что является технической особенностью заполнения; по существу, обязательства по краткосрочным займам отсутствуют.

4. Пояснения к отдельным показателям

- Финансовые вложения (строка 1170) в сумме 280 тыс. руб. представляют собой долгосрочные вложения в уставные капиталы других организаций.
- Запасы (строка 1210) сформированы материалами и товарами для обеспечения текущей деятельности.
- Кредиторская задолженность (строка 1520) в основном состоит из задолженности перед поставщиками и подрядчиками, а также по налогам и сборам. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

5. События после отчетной даты

Существенных событий, оказавших влияние на финансовое положение организации после 31 декабря 2025 года, не произошло.

6. Заключение

Финансовое положение организации на конец отчетного периода оценивается как устойчивое. Общество обеспечено оборотными средствами, своевременно исполняет обязательства перед контрагентами и бюджетом.

Руководитель
Директор М.О. Денисова