

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме по
ООО «Капитал-Лизинг»

1. Фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», Сокращенное наименование - ООО «Капитал-Лизинг»
местонахождение: 450098, РБ, Уфа, Пр. Октября, д.132/3 оф.401.

2. Государственная регистрация

Дата регистрации - 20.02.15г.
Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Башкортостан
Документ-основание - Свидетельство о государственной регистрации юридического лица:
ОГРН 1150280009637
ИНН 0276901588 КПП 027601001

3. Учредители (участники)

Размер уставного капитала на 31.12.2025г. (руб.): 466 992 531,28 руб.
Органами управления Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг» являются:
Общее собрание участников Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг»:

1. **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Медвежье озеро»**, ИНН 7721689990, ОГРН 1107746254956, зарегистрировано по адресу 115191 город Москва, проезд 4-й Рошинский, дом 15, комн. 105, в лице генерального директора Семакина Александра Васильевича, действующего на основании Устава, являясь участником Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», владеющее долей, в размере 15,02% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

2. **Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное освоение»** (ОГРН 1130280020231, ИНН 0277128346), в лице директора ООО «Комплексное освоение» Егорова Андрея Владимировича, действующего на основании Устава, являясь участником Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», владеющее долей, в размере 30% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

3. **Гражданин Российской Федерации Исламов Олег Валерьевич** (07.10.1986 года рождения, паспорт 80 06 № 248013, выдан 26.10.2006 г. Октябрьским РУВД гор. Уфы Респ. Башкортостан, код подразделения 022-006, зарегистрирован по адресу: Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Архитектора Рехмукова, д. 7, кв. 305, ИНН 02 66 10752703), являясь участником Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», владеющий долей, в размере 3,02% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

4. **Гражданин Российской Федерации Душак Михаил Ростиславович**, (паспорт гражданина РФ серия: 45 15, номер: 177223, выдан: Отделением УФМС России по гор. Москве по району Новогиреево 10.06.2015 года, код подразделения: 770-054, зарегистрирован по адресу: город Москва, проспект Федеративный, дом 24, квартира 298, ИНН 771901236790), являясь участником Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», владеющий долей, в размере 3,02% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

5. **Компания с ограниченной ответственностью «Сайвенд Кэпитал ЛЛС-ФЗ» (Sivend Capital L.L.C.-FZ)**, зарегистрирована по адресу: Бизнес Центр 1, этаж М, Мейдан Отель, Над Аль Шеба, Дубай, ОАЭ, учрежденная в качестве юридического лица 10 октября 2023 года за регистрационным номером 2203983, в лице директора Манукяна Михаила, действующих на основании Устава, являясь участником Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг», владеющее долей, в размере 18,33% уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

6. **Компания с ограниченной ответственностью «АРАГВИ ФАЙНЕНС – ФЗКО» (ARAGVI FINANCE FZCO)**, юридическое лицо, зарегистрированное в ОАЭ за номером DSO-FZCO-21027, расположенное по адресу зарегистрированного офиса: ДСО – ИФЗА, Дубай Диджитал Парк - строение А1, Кремниевый Оазис Дубая, в лице Директора Компании Георгия Гомишавили, действующего на основании Устава, владеющая 30,61% доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Капитал-Лизинг».

4. Сведения о видах лицензируемой деятельности, номере лицензии, сроке ее действия, об органе, выдавшем лицензию:
Виды лицензируемой деятельности отсутствуют.

5. Виды деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (68.20.2)

6. Сведения об аудитор за 2024г.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ОПТИМЭКС"
Сокращенное фирменное наименование: ООО "ОПТИМЭКС"
Место нахождения: 125310, Россия, г. Москва, ул. Барышиха, д.44 к.1 помещение 9.1
ИНН: 7710443000
ОГРН: 1027710020172
Адрес электронной почты: OPTIMAX@YANDEX.RU
Член саморегулируемой организации аудиторов «ААС», ОГРН 11606056885
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год подтверждена ООО "ОПТИМЭКС" 28.04.25г. аудиторским заключением с выражением немодифицированного мнения.

7. Сведения об аудитор за 2025г.

Согласно протокола очередного общего собрания участников от 29.04.2025г. аудитором определено:
Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ОПТИМЭКС"
Сокращенное фирменное наименование: ООО "ОПТИМЭКС"
Место нахождения: 125310, Россия, г. Москва, ул. Барышиха, д.44 к.1 помещение 9.1
ИНН: 7710443000
ОГРН: 1027710020172
Адрес электронной почты: OPTIMAX@YANDEX.RU
Член саморегулируемой организации аудиторов «ААС», ОГРН 11606056885
Бухгалтерскую отчетность за 2025г. подписывает директор Гатин Рустам Ахатович

Исполнительный орган: директор Гатин Рустам Ахатович
 Контрольный орган: ревизионная комиссия (или ревизор) в следующем составе:

1. Геворгизова Эльвира Раисовна
2. Пестрецова Алина Владимировна
3. Снурников Евгений Викторович
4. Колесникова Елена Александровна

8. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
АУП	2 человека

9. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, а именно, в соответствии с ФСБУ 4/2023. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, о финансовом результате его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом №1-2/1/13/10 от 30.12.2021г., изменениями и дополнениями №1-2/1/15/16 от 30.12.2023г., №1-2/1/16/10 от 26.12.2024г., №1-2/1/16/11 от 28.12.2024г., и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством, Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету в РФ (ПБУ, ФСБУ).

Учетная политика Общества предполагает имущественную обособленность и непрерывность деятельности Общества, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности. Принятая Учетная политика Общества на 2025 г. применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Система счетов бухгалтерского учета является единой для всех ответственных лиц.

Объект учетной политики	Способы организации и ведения бухгалтерского учета
Организация бухгалтерского учета	Отдел бухгалтерского учета, возглавляемый главным бухгалтером
Рабочий план счетов бухгалтерского учета	Разрабатывается на основе типового Плана счетов
Форма бухгалтерского учета	Программа «1С: Предприятие 8.3»
Формы учета первичных документов	Хозяйственные операции оформляются документами установленной формы. Документы, по которым не предусмотрены типовые формы, разрабатываются организацией самостоятельно.
Организация документооборота	В соответствии с утвержденным графиком
Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются управляющим организации (директором), за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно
Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций	В рублях и копейках
Формы бухгалтерской отчетности	Разрабатываются на основе рекомендуемых типовых форм
Способ представления бухгалтерской отчетности пользователем	1) На бумажных носителях 2) В электронном виде
Переоценка основных средств	Не проводится
Способ признания доходов и расходов	Метод начисления
Оценка приобретаемых товаров	По фактической себестоимости приобретения
Оценка финансовых вложений	По первоначальной стоимости каждой единицы. Финансовые вложения при выбытии списываются по стоимости единицы
Расходы по целевым займам третьих лиц	На счете 91.02 «Прочие расходы»
Формирование информации о расходах	На счетах 20, 26
Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания

10. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Финансовые вложения, расчеты по займам, расходы будущих периодов, подотчетные лица, расчеты с дебиторами и кредиторами, расчеты по заработной плате	12.01.2026	-

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	631 331	(351 479)	25 085	-	-	(36 198)	656 416	(387 676)
	3а 2024 г.	586 249	(324 613)	47 897	(4 224)	3 459	(29 902)	631 331	(351 479)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	133 498	(72 046)	5 138	-	-	(8 771)	138 636	(80 816)
	3а 2024 г.	106 652	(67 790)	26 845	-	-	(4 255)	133 498	(72 046)
Сооружения	3а 2025 г.	27 551	(18 923)	-	-	-	(668)	27 551	(18 923)
	3а 2024 г.	27 551	(18 255)	-	-	-	(668)	27 551	(18 923)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	420 878	(242 701)	18 388	-	-	(24 148)	439 266	(266 850)
	3а 2024 г.	402 509	(223 021)	20 570	(2 201)	1 801	(21 482)	420 878	(242 701)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	(990)	24 143	(17 206)
Транспортные средства	3а 2025 г.	24 143	(16 216)	-	-	-	(990)	24 143	(17 206)
	3а 2024 г.	24 274	(15 537)	482	(2 022)	1 658	(1 915)	24 143	(16 216)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	9 568	-	1 558	-	-	-	11 127	-
	3а 2024 г.	9 568	-	-	-	-	-	9 568	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	15 694	(1 593)	-	-	-	(1 621)	15 694	(3 213)
	3а 2024 г.	15 694	(10)	-	-	-	(1 583)	15 694	(1 593)

12. Отложенные налоговые активы

Основные средства	4 310
Материалы	1
Расходы будущих периодов	6785
Убытки прошлых лет	28813
Арендные обязательства	6311
Итого	46220

Отложенные налоговые обязательства

Доходы будущих периодов	5837
Основные средства	29953
Проценты по обязательствам	625
Итого	36415

13. ЗАПАСЫ (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	3а 2025 г.	51	124 787	(124 786)	X	52
	3а 2024 г.	50	115 607	(115 606)	X	51
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	51	1 636	(1 088)	(547)	52
	3а 2024 г.	50	1 925	(1 806)	(118)	51
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	14	(14)	-	-
	3а 2024 г.	-	16	(16)	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	123 137	(123 684)	547	-
	3а 2024 г.	-	113 667	(113 785)	118	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

14. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (тыс. руб.)

Финансовые вложения отражены по строке с кодом показателя 1240 Бухгалтерского баланса на конец 2025 года в размере 43129 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	относятся			следующие				виды		вложений:	
		На начало года		поступило	Изменения за период		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости и резерва под обесценение	переклассифицировано	На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	516 258	-	-	-	-	-	-	-	516 258	-	
	3а 2024 г.	516 542	-	-	284	-	-	-	-	516 258	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	27 799	-	1 048 995	1 033 665	-	-	-	-	43 129	-	
	3а 2024 г.	98 668	-	4 125 342	4 196 211	-	-	-	-	27 799	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	544 057	-	1 048 995	1 033 665	-	-	-	-	559 387	-	
	3а 2024 г.	615 210	-	4 125 342	4 196 495	-	-	-	-	544 057	-	

• Задолженность по предоставленному займу следующему контрагенту:

Контрагент	Сумма (тыс. руб.)
ООО «Ассы-Отдых»	3 630
ООО «Трест КПД»	13 379

Итого

- Размещение денежных средств в банке по срочному депозиту

Контрагент	Сумма (тыс. руб.)
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	26 120
Итого	26 120

15. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

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	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 139 67 644	(355)	55 734 41 063	30	(37 935) (46 583)	-	(355)	-	79 968 62 139	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 591 1 259	-	384 4 589	-	(4 165) (1 258)	-	-	-	809 4 591	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	47 239 59 615	(355)	43 087 30 714	-	(27 803) (43 090)	-	(355)	-	62 523 47 239	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 256 1 935	-	318 321	-	(4)	-	-	-	2 256	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 147 832	-	11 720 2 995	30	(2 976) (696)	-	-	-	11 921 3 147	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	658	-	-	-	(658) 904	-	-	-	658	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	(246) 224	-	(1 582)	-	-	-	224	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 097	-	(1 515)	-	(669)	-	-	-	1 920	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	669	-	-	-	(2 316)	-	-	-	4 236	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 236	-	4 236	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по персоналу по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	(44)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	44	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3	-	-	-	(13)	-	-	-	13	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 189	-	13	-	(189)	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	79 968	-
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 139 67 644	(355)	55 734 41 063	30	(37 935) (46 583)	-	(355)	X	79 968 62 139	-

Сальдо ЕНС на 31.12.2025г. составляет 1920 тыс.руб.

16. Наличие и движение кредиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	124 080	11 118	-	(93 899)	-	41 299	
	3а 2024 г.	260 473	10 635	-	(147 027)	-	124 080	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	12 471	11 118	-	(10 168)	-	13 421	
	3а 2024 г.	36 008	10 635	-	(34 172)	-	12 471	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	111 609	-	-	(83 731)	-	27 878	
	3а 2024 г.	224 465	-	-	(112 855)	-	111 609	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	92 765	71 280	20	(9 378)	-	154 686	
	3а 2024 г.	26 903	81 653	23	(15 778)	-	92 765	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 185	4 468	-	(3 942)	-	2 711	
	3а 2024 г.	7 080	5 517	13	(10 424)	-	2 185	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 205	770	-	(2 213)	-	762	
	3а 2024 г.	1 539	2 052	-	(1 385)	-	2 205	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	4 752	(20)	20	(1 752)	-	3 000	
	3а 2024 г.	3 000	1 779	10	-	-	4 752	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8 848	3 240	-	(1 470)	-	10 619	
	3а 2024 г.	7 528	5 508	-	(4 188)	-	8 848	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	70 572	55 630	-	-	-	126 202	
	3а 2024 г.	5 892	64 680	-	-	-	70 572	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	3 152	3 994	-	-	-	7 145	
	3а 2024 г.	1 492	1 660	-	-	-	3 152	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	883	28	-	(1)	-	910	
	3а 2024 г.	265	398	-	221	-	883	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7	3 149	-	-	-	3 155	
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	7	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	150	19	-	-	-	169	
	3а 2024 г.	102	49	-	-	-	150	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	1	-	-	-	5	
	3а 2024 г.	-	4	-	-	-	4	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	6	1	-	-	-	7	
	3а 2024 г.	7	-	-	(1)	-	6	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	X	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	X	-	
Итого	3а 2025 г.	216 845	82 398	20	(103 277)	-	195 985	
	3а 2024 г.	287 376	92 288	23	(162 805)	-	216 845	

17. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

На 31.12.2025г. сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в связи с наличием неоплаченных дней отпуска у сотрудников.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода

Оценочные обязательства - всего	5700	106	948	724	204	126
в т. ч. резервы по оплате труда		106	948	724	204	126
в т. ч. резерв по гарантийным обязательствам, связанный с претензиями участников долевого строительства						

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах в 2025 году представлена ниже (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Управленческие и коммерческие расходы	Валовая прибыль
Арендная плата за сданное в аренду имущество	141 729	123 684	15944	2 101

19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года получены следующие прочие доходы и произведены следующие прочие расходы:

Статьи прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)
Курсовая разница	29 417
Проценты к получению (депозиты)	3 629
Дивиденды от участия в других организациях	10 000
Реализация иного имущества, прочих работ и услуг	1 090
Прочие доходы	30
Оценочные обязательства по оплате труда	204
Изменение стоимости предметов аренды	35
Итого	44 405

Статьи прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)
Услуги банков	(238)
Проценты к уплате по займам	(5 185)
Проценты к уплате по арендованному имуществу	(1 652)
Курсовые разницы	(5 805)
Прочие расходы	(1 755)
Реализация иного имущества, прочих работ и услуг	(835)
Налог на имущество	(2 562)
Не принимаемые расходы	(276)
Итого	(18 307)

20. Налог на прибыль (стр. 2410)

В отчетном периоде ставка налога на прибыль не изменялась и составила 25 %.

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Возникновение разниц между бухгалтерским и налоговым учетом связано с различиями в учете отражения расходов, которые в соответствии с законодательством не принимаются для целей налога на прибыль.

Расход по налогу на прибыль за 2025г. составляет сумму 0 тыс. руб. Показатель сформирован из сумм текущего налога на прибыль в размере 0 тыс. руб. и отложенного налога на прибыль (изменения ОНА и ОНО за отчетный период) в размере 18 711 тыс. руб.

21. Аффилированные лица Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или адрес регистрации физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Гатин Рустам Ахатович	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	19.06.2024 19.06.2025	-
2	Пестрецов Андрей Николаевич	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, являющееся Председателем Совета директоров	29.04.2025	-
3	Шпирная Ольга Анатольевна	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, является членом Совета директоров	29.04.2025	-
4	Морихин Дмитрий Владимирович	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, является членом Совета директоров	29.04.2025	-
5	Гатин Рустам Ахатович	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, является членом Совета директоров	29.04.2025	-
6	Сафонова Юлия Рубиновна	Российская Федерация г. Уфа	Лицо, является членом Совета директоров	29.04.2025	-

22. Информация о связанных сторонах за 2025г:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)	Характер проводимых Операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)
ООО «Комплексное освоение»	30% доля владения в Обществе	Погашение займа
ARAGVI FINANCE FZCO	30,61% доля владения в Обществе	Погашение займа
ООО «Медвежье озеро»	15,02% доля владения в Обществе	
SIVEND CAPITAL L.L.C.-FZ	18,33% доля владения в Обществе	Погашение займа
Исламов О.В.	3,02% доля владения в Обществе	
Душак М.Р.	3,02% доля владения в Обществе	
ООО «Интерстройсервис»	100% дочернее предприятие	Сдача в аренду ОС, оказание услуг
ООО «Кранекс»	100% дочернее предприятие	
ООО «УММ ОАО КПД»	100% дочернее предприятие	Поступление дивидендов, погашение займа
ООО «УКК КПД»	100% дочернее предприятие	
ООО «Трест КПД»	99% дочернее предприятие	Сдача в аренду ОС, получение услуг, товаров, погашение займа.
ООО «УКЗ №3 ОАО КПД»	100% дочернее предприятие	

АО «Строймеханизация»	75,41% доля владения в Обществе	Получение займа
-----------------------	---------------------------------	-----------------

23. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь не оказывалась.

24. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

События после отчетной даты на момент составления Пояснений к бухгалтерской (финансовой отчетности) отсутствуют.

25. СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИСКИ ПРОТИВ "ОБЩЕСТВА"

ООО «Капитал-Лизинг» НЕ является участником судебных споров.

Решения контролирующих органов о привлечении к административной ответственности в отношении Общества отсутствуют. В отношении ООО «Капитал-Лизинг» уголовные дела в 2025 году не возбуждались.

26. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году:

Приобретены основные средства для сдачи в аренду:

1. Кран башенный QTZ-125 – 21 700 тыс. руб. Поставщик ООО «Вертикаль», договор №1-3110Ъ от 31.10.2024г.
2. Блок-контейнер МБК-001-БК размер 6000x2400x2600мм 305 тыс. руб. Поставщик ООО «УМК+», договор №10-10 от 04.10.2024г.

27. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчетном году

- За отчетный год сделки с заинтересованностью не осуществлялись.

28. Информация об экологической деятельности:

- Общество за отчетный период не оказывало негативного влияния на окружающую среду.

29. Сделки, по которым расчеты велись не денежными средствами в отчетном году отсутствуют.

30. Сведения о совместной деятельности:

За отчетный год Общество в совместной деятельности не участвовало.

31. Сведения об имуществе, полученном в залог, переданном и полученном в доверительное управление:

За отчетный год имущество, полученное или переданное в залог, а также в доверительное управление отсутствует.

32. Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность по группе взаимосвязанных фирм, поскольку не имеет дочерних и зависимых обществ.

33. Выданные и полученные обеспечения, обязательства и платежи организации:

- Общество имеет обязательства: Поручительство перед филиалом №6318 Банка ВТБ по полученным займам дочерней компанией ООО «ДСК» на сумму 672 036 тыс. руб.

34. Раскрытие информации о бенефициарах

На 31 декабря 2025г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданка Старова Роза Николаевна инн 027716551300, владеющая 90%доли в ООО «Комплексное освоение» владеет30% доли участия в обществе ООО «Капитал-Лизинг».

35. Раскрытие информации о вознаграждении основного управленческого персонала за 2025г.

Вознаграждение, выплаченное управленческому персоналу ООО «Капитал-Лизинг» в 2025г. составило 2133,0 тыс. руб. (в том числе НДФЛ).

Начисленная на нее сумма страховых взносов – 393,3 тыс. руб.

Состав управленческого персонала – директор.

36. О влиянии на деятельность компании санкций, введенных в 2025г.:

ООО «Капитал-Лизинг» не относится к отрасли экономики, попавшей под санкции. Предприятие продолжает осуществлять непрерывно свою деятельность. Пересмотр бюджета доходов и расходов на 2025г. не осуществлялся. Не планируется снижение выручки. Не планируется снижение персонала. Не происходит рост дебиторской и кредиторской задолженности. Отсутствует отсрочка/рассрочка в отношении основных видов налогов. Не имеются займы иностранным компаниям.

37. Распределение прибыли в 2025 году:

Общество в 2025г. не начисляло и не выплачивало дивиденды за 2024г.

38. Пояснения по непрерывности деятельности:

В дальнейшем Общество планирует осуществлять деятельность по сдаче в аренду нежилых помещений, оборудования, транспорта на условиях заключенных договоров, без перехода права собственности на предметы аренды.

Директор



Гатин Р.А.