

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

Наименование организации Общество с ограниченной ответственностью "Капитал-Сервис"

ИНН 2310129921

Адрес регистрации 350000, Краснодар г., Красноармейская ул., дом 36, офис 135

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период		На начало года		Изменения за период										На конец периода	
	2	3	4	5	списано		амортизация	исчис-	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (пересче- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обеспе- чение	перво-начальная (пересче- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обеспе- чение
					перво-начальная (пересче- ненная) стоимость	накопленные амортизации и обеспечение			перво-начальная (пересче- ненная) стоимость	накоплен- ная аморти- зация	перво-начальная (пересче- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обеспе- чение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Нематериальные активы - всего	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
в том числе:	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
1.1	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
программный ЭВМ	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
1.2	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
дизайн и разработки	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
иные ИМА	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
	за 2025		()	()	()	()	()	()			X	X		()		
иных исключительных прав	за 2024		()	()	()	()	()	()			X	X		()		

Генеральный директор

(наименование должности)

О. М. Шпак

(расшифровка подписи)



1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
				первое полугодие						второе полугодие					
		первоначальная (персоне- нечная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	поступило	списано		амортизации	обесценение	персонифицировано		первоначальная (персоне- нечная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение			
					первоначальная (персоне- нечная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение			первоначальная (персоне- нечная) стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
в том числе:	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
из них:	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
из них:	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
из них:	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
из них:	за 2025	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	
	за 2024	()	()	()	()	()	()	()			X	X	()	()	

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые активы

Наименование показателя	На 20__ г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
Амортизируемые нематериальные активы - всего	X		
в том числе:			
1.1 в том числе <i>(срочно)</i>	X		
1.1.1 из них созданные организацией	X		
2 Нематериальные нематериальные активы - всего	X		
2.1 в том числе <i>(срочно, обесцен)</i>	X		
2.1.1 из них созданные организацией	X		

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ипотечные права

Наименование показателя		На 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
	1	2	3	4
1	Нематериальные активы, произошедшие в отчете, - всего	х	о	о
1.1	в том числе: (группы, объекты)	х	о	о
2	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по линии обеспечения, - всего	х	о	о
2.1	в том числе: (группы, объекты)	х	о	о

Тенерарный анкетор

(наименование должности)

O. M. Il'ina

(расшифровка по телефону)

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года							
		фактические затраты	накопленное обесечение	затраты	обесечение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесечение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение нематериальных активов	за 2025	(	)	(	)	(	)	(	)
	за 2024	(	)	(	)	(	)	(	)
	за 2025	(	)	(	)	(	)	(	)
1.1 в том числе:	за 2025	(	)	(	)	(	)	(	)
1.1 (группа, объект)	за 2024	(	)	(	)	(	)	(	)

1.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
1	2	3	4	5	6	7
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025	()	()	()	()	()
	за 2024	()	()	()	()	()
	за 2025	()	()	()	()	()
1.1 в том числе:	за 2024	()	()	()	()	()
1.1 (группа, объект)	за 2025	()	()	()	()	()
из них	за 2024	()	()	()	()	()
1.1.1 исключительные права	за 2025	()	()	()	()	()
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2024	()	()	()	()	()
2	за 2025	()	()	()	()	()
в том числе:	за 2024	()	()	()	()	()
2.1 (группа, объект)	за 2025	()	()	()	()	()
из них	за 2024	()	()	()	()	()
2.1.1 исключительные права	за 2024	()	()	()	()	()

Генеральный директор
(наименование должности)

О. М. Шляк
(расшифровка подписи)



2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		фактическая (персоне- неная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ции и обеспе- ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза- ция	обеспе- ние	пересценка		фактическая (персоне- неная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ции и обеспе- ние	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Права пользования активами - всего	за 2025 г	32116	(0)	97	(0)	0	(1410)	()				30803	()
	за 2024 г	14821	(0)	29078	(10758)	0	(1024)	()				32116	()
1.1 в том числе: земельные участки	за 2025 г	32116	(0)	97	()	0	(1410)	()				30803	()
	за 2024 г	14821	(0)	29078	(10758)	0	(1024)	()				32116	()
1.2 здания, помещения	за 2025 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
	за 2024 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
1.3 машины и оборудование	за 2025 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
	за 2024 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
1.4 автотранспор- тные средства	за 2025 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
	за 2024 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
1.5 иные	за 2025 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()
	за 2024 г	0	(0)	0	(0)	0	(0)	()				0	()

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

* КРАСНОЯРСКИЙ АСФАЛТ

Ф.И.О.

Генеральный директор
(наименование должности)



О.М.Шняк
(расшифровка подписи)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
	1	2	3
1 Амортизируемые основные средства - всего			
2 Неамортизируемые основные средства - всего			
2.1 в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	X		
2.2 основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	X	12886	13120
2.3 инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	X		

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
	1	2	3
1 Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации)		X	
2 Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование		X	
3 Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего		X	
3.1 из них основные средства, находящиеся в залоге			



Генеральный директор
(наименование должности)

О.М.Шлак
(расшифровка подписи)

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	описано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение основных средств, кроме инвестиционной недвижимости	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	за 2025 г	г	2 1452	()	3357	()	()	73	24736
	за 2024 г	г	18137	()	206033	()	()	202718	21452

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	описано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение инвестиционной недвижимости	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	за 2025 г	г	0	()	0	()	()	()	0
	за 2024 г	г			0	()	()	()	0

Генеральный директор
(наименование должности)

О.М.Шпак
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	накопленная корректировка	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. за 2024 г.	322080 502250			(113082) (180170)		() ()	208998 322080	
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
1.1 государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
1.2 акции в уставном (складочном) капитале других организаций	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
1.3 прочие ценные бумаги, доли участия в других организациях, приобретенные на основании учредительных документов	за 2025 г. за 2024 г.	322080 502250			(113081) (180170)		() ()	208998 322080	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. за 2024 г.	64935 56213	0	9681 8722	() ()		() ()	74616 64935	
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
2.1 государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
2.2 акции в уставном (складочном) капитале других организаций	за 2025 г. за 2024 г.				() ()		() ()		
2.3 прочие ценные бумаги, доли участия в других организациях, приобретенные на основании учредительных документов	за 2025 г. за 2024 г.	64935 56213		9681 8722	() ()		() ()	74616 64935	
Итого	за 2025 г. за 2024 г.	387015 558463		9681 8722	(113081) (180170)		() ()	283615 387015	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1		4
Финансовые вложения, находящиеся в залоге		
2		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)		
3		
Иное использование финансовых вложений		

Генеральный директор
(наименование должности)

О.М.Шняк
(расшифровка подписи)



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты на приобретение	списано		резерв под восстановление (создан - / восстановлен +)	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Запасы - всего	за 2025 г	5	()	1445	(1445)		()	X	X	5	()		
	за 2024 г	5	()	1133	(1135)		()	X	X	5	()		
в том числе:	за 2025 г	5	()	1445	(1445)		()	X	X	5	()		
	за 2024 г	5	()	1133	(1133)		()	X	X	5	()		
1.1 сырье и материалы	за 2025 г		()		()		()	X	X		()		
	за 2024 г		()		()		()	X	X		()		
1.2 незавершенное производство	за 2024 г		()		()		()	X	X		()		
	за 2025 г		()		()		()	X	X		()		
1.3 полуфабрикаты	за 2025 г		()		()		()	X	X		()		
	за 2024 г		()		()		()	X	X		()		
1.4 готовая продукция и товары отгруженные	за 2025 г		()		()		()	X	X		()		
	за 2024 г		()		()		()	X	X		()		
1.5 товары	за 2025 г		()		()		()	X	X		()		
	за 2024 г		()		()		()	X	X		()		

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя		На 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
1		2	4
1	Запасы, находящиеся в пути	X	
2	Запасы, находящиеся в залоге	X	

Генеральный директор
(наименование должности)



О.М.Пшак
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			восстановления резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	за счет создания резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Дебиторская задолженность - всего	за 2025 г за 2024 г	62519 177254	() ()	41842 26020		(31341) (140755)	() ()	() ()		73020 62519	() ()
1.1 в том числе: покупатели и заказчики	за 2025 г за 2024 г	18021 19405	() ()	38502 15052		(16101) (16436)	() ()	() ()		40422 18021	() ()
1.2 авансы выданные	за 2025 г за 2024 г	29970 148620	() ()	2265 5670		(10495) (124319)	() ()	() ()		21740 29971	() ()
1.3 прочие дебиторы	за 2025 г за 2024 г	14528 9229	() ()	1075 5298		(4745) (0)	() ()	() ()		10858 14527	() ()

Генеральный директор
(наименование должности)



О.М.Шпак
(расшифровка подписи)

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
1	2	3	4	5	6	7	9
Кредиторская задолженность - всего	за 2025 г	185320	66087	0	(82305)	()	169102
	за 2024 г	143350	87806	0	(45835)	()	185321
в том числе:	за 2025 г	115668	39267	0	(51017)	()	103918
	за 2024 г	88002	64979	0	(37313)	()	115668
поступилки и подрячки	за 2025 г	64752	23861	0	(30768)	()	57845
	за 2024 г	55348	17927	0	(8522)	()	64753
авансы полученные	за 2025 г	0	0	0	(0)	()	0
	за 2024 г	0	0	0	(0)	()	0
задолженность перед персоналом	за 2025 г	0	0	0	(0)	()	0
	за 2024 г	0	0	0	(0)	()	0
задолженность перед бюджетом	за 2025 г	0	0	0	(0)	()	0
	за 2024 г	0	0	0	(0)	()	0
прочие кредиторы	за 2025 г	0	0	0	(0)	()	0
	за 2024 г	0	0	0	(0)	()	0

Генеральный директор

(наименование должности)

О.М.Шпак

(расшифровка подписи)



6.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано			
				погашено	как избыточная сумма		
	2	3	4	5	6	7	
1	Оценочные обязательства - всего	за 2025 г	2075	7843	(7492)	(159)	2267
		за 2024 г	1050	7243	(5904)	(314)	2075
	в том числе: резерв предстоящих отпусков	за 2025 г	2075	7843	(7492)	(159)	2267
1.1		за 2024 г	1050	7243	(5904)	(314)	2075
	резерв по предстоящим выплатам работникам по итогам года	за 2025 г			()	()	
1.2		за 2024 г			()	()	
	резерв по гарантийному ремонту	за 2025 г			()	()	
1.3		за 2024 г			()	()	

Генеральный директор
(наименование должности)



О.М.Штак
(расшифровка подписи)

7. Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов

Вид доходов/расходов	За 2025 г.		За 2024 г.	
	доходы	расходы	доходы	расходы
1	2	3	4	5
Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности	178722	188679	153014	160332
1.1 в т.ч. от реализации ... (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом)	178722	188679	153014	160332
1.2				
1.3				
2 Прочие доходы и расходы, в т.ч.:	21091	8570	2850	2613
2.1 доходы, связанные с предоставлением за плату прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации				
2.2 доходы от предоставления во временное пользование имущества по договору аренды				
2.3 доходы от осуществления финансовых вложений, включая участие в уставных капиталах других организаций (дивиденды)				
2.4 поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	21091	8570	2850	2613
2.5 активы, полученные безвозмездно				
2.6 неустойки за нарушение условий договоров				
2.7 доходы, связанные с возмещением убытков				
2.8 суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности				
2.9 прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году				
2.10 иные доходы				

7.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025	За 2024
1	2	3
1 Материальные затраты	1445	1134
2 Затраты на оплату труда	109142	93214
3 Отчисления на социальные нужды	22954	17912
4 Амортизация	11885	10469
5 Прочие затраты	43253	37603
6 Итого по элементам	188679	160332
7 Изменение остатков (прирост [-], убыток [-]) незавершенного производства, готовой продукции	188679	
8 Итого расходы по обычным видам деятельности	188679	160332

Генеральный директор
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

О.М.Шняк

8. Государственная помощь

8.1. Бюджетные средства

Наименование показателя		За 2025	За 2024
1		2	3
1	Получено бюджетных средств - всего		
1.1	в том числе:		
	на финансирование капитальных затрат		
1.2	на финансирование текущих расходов		

8.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
1	2	3	4	5	6
	за 2025				
Бюджетные кредиты - всего					
	за 2024				



Генеральный директор О.М.Шняк
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

группа связанных сторон	характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по	
			за 2025 год	за 2024 год	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	2	3	4	5	6	7
5	Отношения с основными управленческим персоналом	сумма вознаграждений всего	7 363	6 747	0	0
		в том числе:	7 363	6 747	0	0
		краткосрочные вознаграждения				
		долгосрочные вознаграждения	xxx	xxx	0	0
		приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	1 601	15 354	0	0
6	Отношения с другими связанными сторонами	продажа имущества, работ, услуг, имущественных прав	164 613	156 047	0	0
		прочие операции	102 595	101 255		
					0	0

Организация контролируется юридическим лицом - участником (акционером) Общества

Генеральный директор
(наименование ДО) _____ О.М.Шлак
(расшифровка подписи)



Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Капитал-Сервис» за 2025 год

10. Информация об учетной политике.

10.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

10.2. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация не применяет положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными для признания основных средств, но имеющих стоимость ниже 100 000 руб. Такие активы признаются в составе запасов.

10.3. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

10.4. Финансовые вложения.

В отношении финансовых вложений текущая рыночная стоимость не определяется. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

10.5. Запасы.

Незавершенное производство и готовая продукция в массовом и серийном производстве оцениваются по фактической себестоимости.

10.6. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 28.03.2029 года включительно.

10.7. Доходы и расходы.

Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуг, изготовления продукции в себестоимости продаж, товаров, Коммерческие расходы признаются в себестоимости продаж, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Генеральный директор

О.М.Штак



Главный бухгалтер

Г.В.Серых