

Общество с ограниченной ответственностью ООО «УК «Идея «Капитал»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «УК «Идея «Капитал»

1.2. Юридический адрес: г. Казань, ул. Петербургская, 50

1.3. Дата государственной регистрации 27.11.2024 г

1.5. Численность сотрудников: 5 человек

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб..

Участниками являются:

- ЗАО «ИПТ «Идея» с долей 90 процентов;
- АО «Татнефтехиминвест холдинг» с долей 10 процентов;

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

- 68.32 – управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сулейманов Рафаил Ренатович (номер и дата приказа)

Главный бухгалтер Общества: Фаттахеева Вероника Сергеевна (номер и дата приказа).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва на обесценение.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобиль KIA K5 – 2 487 тыс. руб.

В составе инвестиционной недвижимости числится автомобиль Audi Q7 – 1 349 тыс. руб.

В составе денежных средств и их эквивалентов в размере 82 941 тыс. руб. учитываются:

- расчетные счета – 18 141 тыс. руб.

- депозитные счета в руб. – 64 800 тыс. руб.

4. Нематериальные активы в компании отсутствуют.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–
Денежные средства	31.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г составила 5 046 тыс. руб., кредиторская задолженность – 26 657 тыс. руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 13 975 тыс. руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор

Р.Р. Сулейманов