Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью
«КАПРИ»

г. Москва

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КАПРИ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2026 г., сформирована в соответствии ФСБУ 4/2023 и иными действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской финансовой отчетности Общества возложена на единоличный исполнительный орган.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.

- Оценка МПЗ при списании осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)— по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

1.1. Общая информация	
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КАПРИ»
Сокращенное наименование	ООО «КАПРИ»
Адрес: ➢ Юридический ➢ Фактический ➢ Почтовый	125362, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Покровское-Стрешнево, ул Большая Набережная, д. 15, помещ. 1/1
Телефон	8 985-027-23-12
Адрес электронной почты	kapri_2020@inbox.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7743300705
Код ОКПО	39380361
Код ОКТМО	45368000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала	
Уставной капитал на 31.12.2025	750 000 рублей
Участники	Липилин Максим Алексеевич -100%
1.3 Информация об органах управления	
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Липилин Максим Алексеевич
1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год	
Среднегодовая численность сотрудников в 2025 году	7 человек
Выручка всего:	516 179 284,86

➢ основной вид деятельности ➢ прочие виды деятельности ➢ прочие доходы	516 179 284,86 0 0
Расходы всего:	506 776 606,44
➢ Материальные затраты	219 295 004,10
➢ Затраты на оплату труда	4 353 118,48
➢ Отчисления на социальные нужды	1 314 641,77
➢ Амортизация	4 495 857,24
➢ Прочие затраты	277 317 984,85

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы тыс руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 003
в том числе: Программы ЭВМ	8 984
из них созданные организацией	-
Другие НМА	18
из них созданные организацией	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
• Амортизируемые основные средства - всего	8 258
• в том числе: • Транспортные средства	8 258
• Неамортизируемые основные средства - всего	100
• основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются • Транспортные средства	100

1.5. Кредиторская и дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

1.6 Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 не создавались

1.7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 476108 руб. (Оплата за декабрь 2025 года)

Дата подписания отчетности:
«17» марта 2026 г.

Генеральный директор ___ _____ / Липилин М. А. /

М.П.