

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

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Креон Проджект Менеджмент», (ООО «Креон ПМ») (далее — Общество) зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН: 7736305276

ОГРН: 1177746534030

Адрес: 119296, г. Москва, Университетский пр-кт, д. 9, помещение XVIII

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: частная

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Основа подготовки отчетности

Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Отчетный период — с 1 января по 31 декабря 2025 года.

Единица измерения — тыс. рублей.

Признаков, свидетельствующих о невозможности продолжения деятельности в обозримом будущем, не выявлено.

3. Существенные положения учетной политики (раскрытие по ФСБУ 4/2023)

3.1. Активы

На отчетную дату внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

Основные средства, нематериальные активы, инвестиционная недвижимость и финансовые вложения в 2025 году не формировались.

Оборотные активы представлены в основном незавершенным производством, отраженным в составе запасов.

4. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составили 26 602 тыс. руб., полностью представлены незавершенным производством.

Изменения стоимости запасов по сравнению с 2024 годом не являются существенными (2025 г. — 26 602 тыс. руб., 2024 г. — 26 607 тыс. руб.).

Резервы под обесценение запасов не создавались в связи с отсутствием признаков снижения их стоимости.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 142 тыс. руб. (2024 г. — 142 тыс. руб., 2023 г. — 159 тыс. руб.).

Основная часть задолженности приходится на расчеты:

по налогам и сборам;

по обязательному социальному страхованию.

Просроченной дебиторской задолженности не выявлено, резерв по сомнительным долгам не создавался.

6. Денежные средства

Денежные средства на отчетную дату отсутствуют.

В 2024 году остаток денежных средств составлял 1 тыс. руб., что не является существенным.

7. Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен в полном объеме.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2025 года составила 3 718 тыс. руб.

(2024 г. — 3 718 тыс. руб., 2023 г. — 4 666 тыс. руб.).

8. Заемные средства и обязательства

8.1. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 21 164 тыс. руб., в том числе:

долгосрочные займы в рублях — 10 554 тыс. руб.;

долгосрочные займы в иностранной валюте — 10 610 тыс. руб.

8.2. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства составили 1 887 тыс. руб., включая:

проценты по займам — 1 795 тыс. руб.;

кредиторскую задолженность — 92 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

9. Финансовые результаты

По итогам 2025 года:

выручка отсутствует;

расходы, включая прочие расходы отсутствуют.

Совокупный финансовый результат отчетного года отсутствует.

10. Налоги

НДС в отчетном периоде не начислялся в связи с отсутствием налогооблагаемой базы по НДС.

Налог на прибыль в отчетном периоде не начислялся в связи с отсутствием налогооблагаемой базы по прибыли.

11. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, оказывающих влияние на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

12. Заключение

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Креон ПМ» за 2025 год и раскрывают информацию в объеме, предусмотренном ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор Парогульгов М.А.