ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «КПДМ» за период с 06 августа 2025 года по 31 декабря 2025 года

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КПДМ» за период с 06 августа 2025 года по 31 декабря 2025 года, составленной в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КПДМ».

Сокращенное наименование: ООО «КПДМ».

Юридический адрес: 115408, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Братеево, ул. Алма-Атинская, дом 10, корпус 1, помещение 9/1.

Дата государственной регистрации: 06 августа 2025 года.

Основной вид деятельности: жилищное строительство.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства и относится к микропредприятиям.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 1 человек.

Отчетный период является первым отчетным годом деятельности Общества.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется методом начисления.

Активы и обязательства оцениваются по фактической стоимости.

Основные средства отсутствуют.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Отложенные налоговые активы и обязательства не формировались.

3. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года внеоборотные активы отсутствуют.

4. Оборотные активы

Оборотные активы составляют 10 713 тыс. руб., в том числе:

запасы — 7 670 тыс. руб.; из которых:

- Сырье и материалы – 1 846 тыс. руб.
- Незавершенное производство – 5 563 тыс. руб.
- Товары на складах – 261 тыс. руб.

дебиторская задолженность — 2 009 тыс. руб.;
денежные средства — 1 044 тыс. руб.

5. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль составляет 427 тыс. руб.
Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

6. Обязательства

Долгосрочные обязательства отсутствуют.
Кредиты и займы отсутствуют.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 286 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками — 1 623 тыс. руб.;
- авансы, полученные от покупателей — 7 374 тыс. руб.;
- расчеты по налогу на добавленную стоимость— 1 947 тыс. руб.;
- расчеты по налогу на прибыль — 148 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению — 381 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами — 43 тыс. руб.

7. Финансовые результаты

Выручка составила 14 752 тыс. руб.
Себестоимость продаж составила 12 661 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль – 148 тыс. руб.
Чистая прибыль составила 427 тыс. руб.

8. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1257700347651 «КПДМ» ИНН 9724225361 Москва

Генеральный директор
ООО «КПДМ»

_____ /Королев Н.М./

24 февраля 2026 года