

**Общество с ограниченной ответственностью «Сочи Девелопмент»,
ОГРН 1172375088808**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 г.**

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными федеральным законом «Об бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Общие сведения об организации

1. Общество с ограниченной ответственностью «Сочи Девелопмент» (далее по тексту Организация) учреждено в 2017 году.

Его учредителем является: Прокопенко Алексей Васильевич.

2. Уставный капитал Организации составляет: 10 000 рублей.

распределение долей: Прокопенко Алексей Васильевич – размер доли 100% - номинальная стоимость 10 000 рублей..

3. Организация зарегистрирована по адресу: 350005, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Дзержинского, д. 100Б
Фактический адрес Организации: 350005, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Дзержинского, д. 100Б.

4. Организация не имеет обособленных подразделений (Филиалов)

5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1172375088808

6. Свидетельство о регистрации выдано 23.10.2017, Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения организации выдано 12.12.2025 г.

7. Основными видами деятельности фирмы являлись:
ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

8. Их доля в выручке фирмы за 2025 год составила 100 %.

9. Средняя численность за 2025 год составила 8 человек.

10. Дочерние и зависимые Организации отсутствуют

11. Органы управления:

- Общее собрание участников
- Единоличный исполнительный орган – Директор Общества – Плешаков Дмитрий Витальевич - с 12.11.2025 по настоящее время.

12. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся бухгалтерией во главе с Главным бухгалтером Сизовой Е. А. – с 11.08.2025 г. по настоящее время.

Структура выручки

Выручка за 2025 г. составила 17 314 тыс. руб., в том числе:

- от Строительство жилых и нежилых зданий – 17 314 тыс. руб.

Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, а также приказом от 27 декабря 2023 г. № 10-У2023 г. «Об учетной политике ООО «Сочи Девелопмент» на 2025 год».

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) и не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»: изменения в представлении прочих доходов и расходов (свернуто в 2025 г./развернуто в 2024 г.). В соответствии с п. 28 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»: *«...28. В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением случаев, когда:*

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5%

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020) 100 тыс. руб.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Начисление амортизации производится линейным способом

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 2025 г.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 7 ФСБУ 14/2022) 100 тыс. руб.

Корректировка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость (п.20 ПБУ 19/02) ежемесячно

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация не применяет ФСБУ 5/2019.

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

К Запасам относятся объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в бухгалтерском учете в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов для долгосрочного использования (свыше 1 года). При формировании стоимости Запасов учитывались все произведенные фактические затраты, включая затраты, предусмотренные сметами, сметно-финансовыми расчетами и титульными списками на капитальное строительство, осуществляемое подрядным или хозяйственным способом. Одновременно с этим, основным видом деятельности ООО «Сочи Девелопмент» является осуществление деятельности застройщика в рамках ФЗ № 214-ФЗ от 30.12.2004 г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ», при котором создаются инвестиционные активы в виде многоквартирных жилых домов, для строительства которых привлекаются денежные средства участников долевого строительства.

Во время строительства инвестиционных активов ООО «Сочи Девелопмент» проводит отдельный учет затрат каждого объекта строительства в соответствии с проектной документацией по фактическим затратам нарастающим итогом с начала строительства в разрезе отчетных периодов до ввода объекта в эксплуатацию. При этом общая стоимость долевого строительства многоквартирного жилого дома складывается из затрат, поименованных в ФЗ № 214-ФЗ от 30.12.2004 г. Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ»

Длительность строительства объектов определяется выданными соответствующими органами разрешениями на строительство и сроками ввода в эксплуатацию, указанным в проектных декларациях, опубликованных на сайте Общества

При единичном производстве продукции незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.

Оценка незавершенного производства в массовом и серийном производстве осуществляется (ФСБУ 5/2019 п.27): в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг, признается для целей бухгалтерского учета (пп. а п.17 ПБУ 9/99) по мере реализации товаров, работ, услуг покупателям и предъявления им расчетных документов и отражается в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаются доходы от осуществления услуг застройщика в долевом строительстве, а также реализация собственных объектов недвижимости, отраженных в учете в качестве товаров на реализации

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг застройщика без налога на добавленную стоимость, реализацией собственных объектов недвижимости, отраженных в учете в качестве товаров и себестоимостью проданных собственных объектов недвижимости, расходами, связанными с оказанием услуг застройщика, прочими расходами по текущей деятельности

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом

Порядок отражения прочих доходов в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности: свернуто

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы Организации, в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности организации подразделяются на :

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами.

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов единовременно или равномерно в течение срока займа, кредитного договора.

Организация является членом СРО, не вносит взносы в компенсационный фонд в соответствии с ПБУ 10/99.

Порядок списания расходов будущих периодов: постепенное списание в счет учета расходов, в том числе отдельно по каждому объекту строительства, начиная от даты вступления в силу договора или иного документа поставщика на передачу прав, пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы» по строке (по строкам) 1260 «Прочие оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I «Внеоборотные активы» по строке (по строкам) 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010):
в связи с предстоящей оплатой отпусков работников определяется на дату составления отчетности; сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательные виды социального страхования; возникающая разница между суммами созданного и неиспользованного оценочного обязательства включается в состав прочих расходов

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед налогоплательщиком, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Исходя из принципа рациональности и в соответствии с ПБУ 21/2008, считаем целесообразным проводить только корректировку сформированного резерва.

Данный вариант работы с резервом позволит не завышать величину прочих доходов и расходов (не будет дополнительных оборотов по дебету и кредиту счета 91).

Государственная помощь Организации в 2025 году не предоставлялась, положения не установлены.

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) и не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация применяет ПБУ 18/02

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается (п. 19 ПБУ 18/02) свернуто.
Способ определения величины текущего налога на прибыль закрепляется в учетной политике организации (п. 22 ПБУ 18/02):
Текущий налог определяется на основании данных бухгалтерского учета

Критерии определения существенности ошибок ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения, которые они принимают на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Перечень связанных сторон:

- учредители, участники – Прокопенко Алексей Васильевич с долей 100%
- Лица и организации, опосредованно связанные с ООО СЗ «Ромекс Девелопмент» - ООО «Ромекс-Кубань», ООО «Сочи Девелопмент», ООО СЗ «Ромекс Девелопмент Юг», ООО «Торговый комплекс», ООО «РТЭ», ООО «УК «ЖК «Красная Площадь», ООО «ОРЦ Киров», ООО «Концертный зал», ООО «Логистический парк», ООО «ЛЦ Адыгея-2», ООО «ОРЦ Зеленодольск», ООО «ОРЦ Невинномысск», ООО «Фитнэслэнд», ООО «Законофф», ООО «Вектор», ООО «Гелиос», ООО «Русский лес», ООО «Экспоград», ООО «ЛЦ Адыгея-1», ООО «ОРЦ Екатеринбург», ООО «Южная выставочная компания», ООО «ОРЦ Ярославль», ООО «Клиника №1», ООО «Забота-24», ООО «Номинал», ООО «Аптеки Юга», ООО «Клиника Екатерининская Сочи», ООО «Ратте», ООО «Александровский сад», ООО «ОРЦ Елабуга», ООО «Торговый комплекс Новороссийск», ООО «УК Парк Теучежского», ООО «Клиника Екатерининская», ООО «ОРЦ Новороссийск», ООО «Фарм24», ООО «Ромекс-Кубань Юг», ООО ЧОО «Кардинал», ООО ЧОО «Гвард», ООО «Эксподар», ООО «Охотничье общество Славянские егеря», ООО «Учебный центр», ООО «ОРЦ Зеленодольск-4», ООО «Аутлет», ООО «АМП», ООО «Авантаж», ООО «Стройинвест», ООО СЗ «Ромекс Девелопмент», ООО СЗ «Ромекс Девелопмент Парк», ООО СЗ «Ромекс Девелопмент Плюс», ООО СЗ «Ромекс Девелопмент Юг».

Основной управленческий персонал

Основным управленческим персоналом Организации является Директор Плешаков Дмитрий Витальевич.

Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем/владельцами Организации является Прокопенко Алексей Васильевич ИНН 230806737059 с долей 100 % УК

Вознаграждение основному управленческому персоналу

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –1 159,7 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 401 тыс. руб.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	-44 322	753
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	-19 647	1 653
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	3 061	2 839
Изменение отложенных налоговых активов	3 066	3 170
Изменение отложенных налоговых обязательств		
Постоянные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	-6	-331

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года (тыс. рублей)

Наименование	2025 г.	2024 г.	2023 г.
--------------	---------	---------	---------

Вычитаемые временные разницы, всего	87	157	16
Налогооблагаемые временные разницы, всего			
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	32 080	1 104	783

Вычитаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств,

Постоянные разницы связаны с наличием прочих не принимаемых расходов.

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

После отчетного периода не произошло никаких существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Информация о рисках

Хозяйственная деятельность организации потенциально подвержена следующим существенным рискам

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организаций всех сфер деятельности оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

В отчетном году указанные обстоятельства не оказали существенного негативного влияния на деятельность Организации, не повлияют на деятельность Организации в обозримом будущем, не повлекли возникновение неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности и не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

репутационные (потери клиентов из-за негативного представления о качестве продукции, участия в ценовом сговоре и пр.)

Руководству Компании не известно о требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

Управление рисками

Руководство Организации контролирует процесс управления раскрытыми рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Организации.

Действия общества в ответ на перечисленные риски

Непрерывный процесс поиска нововведений для производства готовой продукции (улучшения качества предоставления услуг);
Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;
Применение конкурентных цен;
Увеличение (Удержания на стабильном уровне) выручки;
Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;

Влияние рисков: Вышеуказанные риски не оказали существенного негативного влияния на деятельность Организации в отчетном году и в нашей оценке существенно негативно не повлияют на деятельность Организации в обозримом будущем. Вышеуказанные риски не повлекли возникновение неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности и не способны оказать существенное влияние на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2024 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2024 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор Плешаков Д. В. 

12 марта 2026 год



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



Директор с. Пешаков Пешаков Дмитрий Витальевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Напичие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основание средства в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2026 г.	На 31 декабря 2027 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-

4.6. Косвенные расходы в отношении инвестиционной недвижимости (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	108	-	-	-	108	-
	За 2024 г.	-	-	385	-	-	(385)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 691 986	-	(511)	-	1 691 475	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6 Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					
		На начало года			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

Инвестиционной недвижимости	За 2024 г.										
	- всего										



Директор
(наименование должности)
Д.В. Пешаков
(подпись)
Пешаков Дмитрий Витальевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	75 138	-	-	-	-	2 484	77 622	-
	За 2024 г.	563	-	-	(563)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	-	-	75 138	-	-	-	-	-	75 138	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	2 484	-	-
Долгосрочный депозит	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	563	-	-	(563)	-	-	-	(2 484)	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 484	-	-	-	-	-	-	-	2 484	-
	За 2024 г.	40 342	-	-	(37 858)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит	За 2025 г.	2 484	-	-	-	-	-	-	(2 484)	-	-
	За 2024 г.	40 342	-	-	(37 858)	-	-	-	-	2 484	-
Итого	За 2025 г.	2 484	-	75 138	-	-	-	-	77 622	77 622	-
	За 2024 г.	40 905	-	-	(38 421)	-	-	-	-	2 484	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



Директор (наименование должности) Плешаков Дмитрий Витальевич (подпись) Плешаков Дмитрий Витальевич (расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	3а 2025 г.	15 843	-	16 976 424	(20 684)	-	-	X	X	1 691 583	-
	3а 2024 г.	194 820	-	858 501	(1 037 478)	-	-	X	X	15 843	-
в том числе: Материалы	3а 2025 г.	15 843	-	4 330	(20 173)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	194 820	-	858 501	(1 037 478)	-	-	-	-	15 843	-
Административное здание по адресу г. Анапа, ул. Крепостная 85, на зу 1375 (2400 м2)	3а 2025 г.	-	-	325	-	-	-	-	-	325	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание Казачества по адресу г. Анапа, ул. Крепостная 85, на зу 1375 (1200м2)	3а 2025 г.	-	-	325	-	-	-	-	-	325	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КРТ-3 общие	3а 2025 г.	-	-	841 489	(511)	-	-	-	-	840 978	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КРТ-4 общие	3а 2025 г.	-	-	849 847	-	-	-	-	-	849 847	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК IRU City 101 в составе AMD Ryzen9900X/GIGABYTE B650MD3HP/2x32ГБ/GeForceR	3а 2025 г.	-	-	108	-	-	-	-	-	108	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Директор
(наименование должности)
Александр Владимирович Плешаков
(подпись)
Дмитрий Витальевич
(расшифровка подписи)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	127 733	-	35 707	9 066	(35 614)	-	-	-	-	141 298	-
	За 2024 г.	260 515	-	18 854	4 146	(157 274)	-	-	-	-	127 733	-
	За 2025 г.	50 050	-	222	508	(12 505)	-	-	-	-	38 275	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	144 476	-	4 282	907	(99 615)	-	-	-	-	50 050	-
	За 2025 г.	22 674	-	25 638	-	(20 089)	-	-	-	-	28 223	-
	За 2024 г.	58 115	-	10 492	-	(45 934)	-	-	-	-	22 674	-
	За 2025 г.	55 010	-	9 847	8 558	(3 021)	-	-	-	-	74 800	-
прочая	За 2024 г.	57 924	-	4 080	3 238	(11 726)	-	-	-	-	55 010	-
	За 2025 г.	127 733	-	35 707	9 066	(35 614)	-	-	-	X	141 298	-
	За 2024 г.	260 515	-	18 854	4 146	(157 274)	-	-	-	X	127 733	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-



Директор
(наименование должности)

12 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифи- цировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	1 532 342	193 696	(12 717)	-	-	1 713 321
	3а 2024 г.	9 300	-	-	(9 300)	-	-	-
кредиты	3а 2025 г.	-	1 519 632	193 696	(7)	-	-	1 713 321
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2025 г.	-	12 710	-	(12 710)	-	-	-
	3а 2024 г.	9 300	-	-	(9 300)	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	200 606	5 435	477	(146 232)	-	-	60 313
	3а 2024 г.	400 450	665 782	28 067	(944 235)	-	-	200 606
расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	198 900	5 365	328	(149 846)	-	-	54 746
	3а 2024 г.	141 082	171 424	41	(113 647)	-	-	198 900
авансы полученные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	252 723	-	-	(303 266)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	1 502	48	-	(411)	-	-	5 544
	3а 2024 г.	23	-	-	(15)	-	-	1 502
кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2025 г.	-	-	149	(149)	-	-	-
	3а 2024 г.	4 374	493 657	28 026	(526 057)	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	1 698	23	-	(1 698)	-	-	23
	3а 2024 г.	2 247	701	-	(1 249)	-	-	1 698
Итого	3а 2025 г.	200 606	1 537 777	194 173	(158 949)	-	X	1 773 634
	3а 2024 г.	409 750	665 782	28 067	(953 535)	-	X	200 606

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Директор

(наименование должности)

Плешаков

(подпись)

Плешаков Дмитрий Витальевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Директор Плешаков Дмитрий Витальевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	501	170 944
Затраты на оплату труда	12 757	50 025
Отчисления на социальные нужды	3 356	10 607
Амортизация	19	419
Прочие затраты	1 184	566 820
Итого по элементам	17 817	798 815
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 817	798 815

Директор Плешаков Дмитрий Витальевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Директор
(наименование должности)


(подпись)

Плешаков Дмитрий Витальевич
(расшифровка подписи)

12 марта 2026 г.