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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	100	(55)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(75)
	За 2024 г.	100	(35)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(55)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	100	(55)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(75)
	За 2024 г.	100	(35)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(55)
из них исключительные права	За 2025 г.	100	(55)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(75)
	За 2024 г.	100	(35)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	100	(55)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	25	45	65
в том числе: Другие НМА	25	45	65
из них созданные организацией	-	-	-
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
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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 623	(1 623)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 623	(1 623)
	За 2024 г.	1 623	(1 623)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 623	(1 623)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	1 027	(1 027)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 027	(1 027)
	За 2024 г.	1 027	(1 027)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 027	(1 027)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63	(63)
	За 2024 г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63	(63)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	532	(530)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532	(532)
	За 2024 г.	532	(530)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532	(532)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	14 419	(14 419)	-	-	-	-	-	-	-	14 419	(14 419)
	За 2024 г.	14 419	(12 416)	-	-	-	(2 003)	-	-	-	14 419	(14 419)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	14 419	(14 419)	-	-	-	-	-	-	-	14 419	(14 419)
	За 2024 г.	14 419	(12 416)	-	-	-	(2 003)	-	-	-	14 419	(14 419)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	2 003
в том числе: Транспортные средства	-	-	2 003
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

4.5. Капитальные вложения в основные средства (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.	218	-	-	-	-	-	218	-
	За 2024 г.	218	-	-	-	-	-	218	-
в том числе: Прочие ОС	За 2025 г.	218	-	-	-	-	-	218	-
	За 2024 г.	218	-	-	-	-	-	218	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-

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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 492	-	348	-	(14)	(11)	-	-	1 815	-
	За 2024 г.	1 582	-	370	-	(139)	(321)	-	-	1 492	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	228	-	-	-	-	(11)	-	-	217	-
	За 2024 г.	679	-	-	-	(130)	(321)	-	-	228	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 243	-	348	-	-	-	-	-	1 591	-
	За 2024 г.	893	-	350	-	-	-	-	-	1 243	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	9	-	1	-	(9)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20	-	-	-	(14)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	1	-	19	-	-	-	-	-	20	-
Итого	За 2025 г.	1 492	-	348	-	(14)	(11)	-	X	1 815	-
	За 2024 г.	1 582	-	370	-	(139)	(321)	-	X	1 492	-

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	-	-	-	-	-	-

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		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 141	1 029	-	(490)	(2)	-	8 678
	За 2024 г.	7 862	1 450	-	(1 171)	-	-	8 141
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	143	137	-	(106)	(2)	-	172
	За 2024 г.	482	78	-	(417)	-	-	143
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 335	635	-	(374)	-	-	1 596
	За 2024 г.	924	1 138	-	(727)	-	-	1 335
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 001	-	-	(1)	-	-	3 000
	За 2024 г.	3 000	1	-	-	-	-	3 001
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 500	-	-	-	-	-	2 500
	За 2024 г.	2 500	-	-	-	-	-	2 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 021	200	-	-	-	-	1 221
	За 2024 г.	821	200	-	-	-	-	1 021
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	19	-	-	(2)	-	-	17
	За 2024 г.	37	7	-	(25)	-	-	19
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	61	44	-	-	-	-	105
	За 2024 г.	55	6	-	-	-	-	61
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	22	13	-	(1)	-	-	34
	За 2024 г.	14	8	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	39	-	-	(6)	-	-	33
	За 2024 г.	29	12	-	(2)	-	-	39
Итого	За 2025 г.	8 141	1 029	-	(490)	(2)	X	8 678
	За 2024 г.	7 862	1 450	-	(1 171)	-	X	8 141

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 318	982
Отчисления на социальные нужды	403	301
Амортизация	20	2 023
Прочие затраты	1 041	1 042
Итого по элементам	2 782	4 348
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 782	4 348

Общество с ограниченной ответственностью «Инвест Девелопмент»
ОГРН 1147154026194
ИНН 7107550659 / КПП 710701001
300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинская ул, дом № 27, помещение 218
Тел./факс 25-02-21
Р/С 40702810914450000739
В ФИЛИАЛ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» БАНКА ВТБ (ПАО)
К/С 30101810145250000411
БИК 044525411

ООО «Инвест Девелопмент», является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Уставный капитал Общества составляет 7 617 887,55 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- ООО «Инновационные Рекламные Технологии», доля участия — 2 %, 152 357,75 руб.

- Интег Манаджмент ЛТД, доля участия – 98 %, или 7 465 529,80 руб.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Андросов Никита Олегович.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— отчет о движении денежных средств;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор Андросов Н. О.