

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2025 год
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ИНВЕСТ КЭПИТАЛ СЕРВИС"**

Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТ КЭПИТАЛ СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

9702075395

Дата создания Общества:

ООО «ИНВЕСТ КЭПИТАЛ СЕРВИС» образована 16.04.2025 г. путем учреждения.

Присвоен Государственный регистрационный номер (ОГРН) 1257700181210

Сведения об учредителях Общества:

1. МКОО ГРЕЙТСПОТ ИНН 3900027628 (Доля в размере 99.99%)
2. Родионов Михаил Юрьевич (доля 0,01%)

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Адрес юридического лица:

129272, Город Москва, ул Сущёвский Вал, д. 74, помещ. 1/21

Основной вид деятельности:

- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

03.06.2025 года полномочия Генерального директора - Родионова Михаила Юрьевича, прекращены. Протоколом внеочередного заседания общего собрания участников ООО «Инвест Кэпитал Сервис» от 03.06.2025, Генеральным директором назначен - Коршунов Павел Леонидович на период с 03.06.2025 по 02.06.2028 гг.

Для Генерального директор работа по Трудовому договору является работой по совместительству.

В штате организации числится 1 сотрудник – Генеральный директор, с режимом работы по совместительству.

В 2025 году выплата дивидендов Учредителям не производилась.

Задолженность перед Учредителями о выплате дивидендов отсутствует.

АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Валюта баланса на 31.12.2025 г. составляет 53 334 тыс. руб.

В Активе баланса преобладают долгосрочные финансовые вложения, а именно:

- Договор займа от 14.05.2025 года, полученный по Договору возмездной уступке прав от 25.06.2025г. в размере 51 000 тыс. руб. Должником по данной уступке является МКООО «ГРЕЙТСПОТ»
Срок возврата займа: 31.12.2028 года. С 01.10.2025 проценты на сумму займа не начисляются.

Процентная задолженность по Договору займа от 14.05.2025 года отражена в составе дебиторской задолженности и составляет 1 230 тыс руб.

В Пассиве баланса преобладают Внесение вклада в имущество от Учредителей в размере 50 005 тыс. руб. и кредиторская задолженность в размере 2 036 тыс. руб. из которой 2 000 тыс. руб. задолженность перед ООО «САФМАР КЭПИТАЛ Групп» по погашению уступленного права по Договору возмездной уступке прав от 25.06.2025г.

Чистые активы Общества составляют 51 066 тыс. руб.

Данные Отчета о финансовых результатах за 2025 год

Выручка от реализации товаров, работ и услуг ООО «ИНВЕСТ КЭПИТАЛ СЕРВИС» за 2025 составила 200 тыс.руб..

Проценты к получению по Договору займа от 14.05.2025 составили 1 230 тыс.руб.. Прочие доходы от уступки прав от 25.06.2025 составили 550 тыс.руб..

Управленческие расходы составили 559 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила 1 051 тыс. руб. или 1 051 402 рубля 07 коп.

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2025 год у Общества составляет 148 520 руб.

В 2026 году Общество намерено продолжать и в дальнейшем развивать свою деятельность в сфере консультирования.

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.								
	За 2024 г.								

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы созданные организацией - всего	За 16.04.2025 - декабрь 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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.						
	За 2024 г.						
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.						
	За 2024 г.						
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 16.04.2025 - декабрь 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 начало года	затраты	по фактическим затратам
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.			
	За 2024 г.			

Прав на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.				
	За 18.04.2025 - декабрь 2025 г.				
	За 2024 г.				

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		отлистано		пересмотрено			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За	-	-	-	-	-	-	-	-
	16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	16.04.2025 - октябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

12. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

1.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2026 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы				
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются				
инвентаризация недвижимости, оцениваемая по переоценочной стоимости				

1.4 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 использование 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 муниципальных прав	-	-	-

15. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

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 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	51 000	-	-	-	-	-	-	51 000	-
	За 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	51 000	-	-	-	-	-	-	51 000	-
	За 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	51 000	-	-	-	-	-	-	51 000	-
	За 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 243	-	-	-	-	-	-	1 243	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 230	-	-	-	-	-	-	1 230	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты по налогам и сборам	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	-	9	-
Расчеты по ЕНС	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 243	-	-	-	-	-	X	1 243
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	2 036	-	-	-	-	2 036
Краткосрочные обязательства - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	2 036	-	-	-	X	2 036
Итого	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	22	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	22	-	-	22
	За 2024 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	230	-
Отчисления на социальные нужды	63	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	266	-
Итого по элементам	559	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	559	-

11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 16.04.2025 - декабрь 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 16.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор

Коршунов Павел Леонидович

«16» Марта 2026 г.

