ООО «КФБ»

195009, Санкт-Петербург г, Свердловская наб., дом № 4, литер Б, помещение 7Н-29
ИНН/КПП 7804474236/780401001

30.03.2026 г. **г. Санкт-Петербург**

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1.Общие сведения

1.1. Полное наименование согласно учредительным документам:

Общество с ограниченной ответственностью «КФБ».

1.2. Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке ООО «КФБ»,

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке KFB Ltd.

1.3. Дата государственной регистрации общества: 01 декабря 2011 г.

При создании в 2011 году Общество называлось: Общество с ограниченной ответственностью «Калдера». В мае 2015 года Общество переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «КФБ» (дата государственной регистрации редакции устава с новым наименованием – 28.05.2015 г.).

1.4. ОГРН 1117847534089

1.5. ИНН 7804474236

1.6. КПП 780401001

1.7. Место нахождения Общества: 195009, Санкт-Петербург г, Свердловская наб, дом № 4, литер Б, помещение 7Н-29

1.8. Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. - 64 680,00 тыс. руб.

. Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и равен 64 680 000 (шестьдесят четыре миллиона шестьсот восемьдесят тысяч) рублей. Общество имеет 2-х участников.

Размер доли Участников Общества составляет:

1) Общество с ограниченной ответственностью «Петрогрупп» - 64 670 000 (шестьдесят четыре миллиона шестьсот семьдесят тысяч) рублей, что составляет 6467/6468 уставного капитала Общества;

2) Павлова Наталия Николаевна – 10 000 (десять тысяч) рублей, что составляет 1/6468 уставного капитала Общества.

Размер уставного капитала Общества на дату государственной регистрации - 10 000,00 руб., что составляло 100% доли единственного участника Общества, физического лица, резидента РФ.

17 декабря 2012 год было принято Решение единственного участника об увеличении уставного капитала Общества с 10 000,00 рублей до 62 759 000,00 руб. и принятии в качестве второго участника Общества (юридического лица в форме Общества с ограниченной ответственностью «Петрогрупп»).

В качестве вклада в увеличение уставного капитала вторым участником на дату принятия решения было внесено имущество в оценке с учетом заключения независимого оценщика в размерах 62 749 000,00 рублей (всего). В состав переданного по Акту приема-передачи имущества, вносимого в Уставный капитал ООО «Калдера» от 17.12.2012 г., включены объекты недвижимого имущества (в том числе здания и земельный участок).

Государственная регистрация изменения Уставного капитала Общества в размере 62 759 000,00 руб. произведена 17.01.2013 года.

Государственная регистрация перехода права собственности на объекты недвижимого имущества, полученные в качестве вклада в уставный капитал, произведена 25 февраля 2013 года.

09 ноября 2016 года было принято решение увеличить уставный капитал Общества с 62 759 000 (шестидесяти двух миллионов семьсот пятидесяти девяти тысяч) рублей до 64 680 000 (шестидесяти четырех миллионов шестисот восьмидесяти тысяч) рублей на основании заявления участника Общества – Общества с ограниченной ответственностью «Петрогрупп» - о внесении дополнительного имущественного вклада в уставный капитал Общества в виде части общеплощадочных (наружных) сетей канализации по выпуску № 5 оцененных в размере 1 921 000 (одного миллиона девятисот двадцати одной тысячи) рублей (номинальная стоимость доли, приобретаемой участником, вносящим дополнительный вклад, равна стоимости его вклада).

Вклад внесен на основании заявления ООО «Петрогрупп» имуществом: в виде части общеплощадочных (наружных) сетей канализации по выпуску № 5 по акту приема-передачи 10 ноября 2016 г.

Государственная регистрация изменения Уставного капитала Общества в размере 64 680 000,00 руб. произведена 23.11.2016 года.

1.9. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составила 5 чел.

1.10. Высшим органом Общества является Общее собрание его участников.

1.11. В Обществе создается единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, осуществляющий текущее руководство деятельностью Общества.

1.12. Общество учреждено на неограниченный срок деятельности.

1.13. Общество имеет самостоятельный баланс, круглую печать и банковский счет.

1.14. Целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

1.15. Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является сдача внаем нежилого недвижимого имущества, соответствует коду ОКВЭД 68.20.2: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.16. Данные о реорганизации - реорганизация в отчётном периоде не производилась.

2. Информация об учетной политике

Формирование учетной политики осуществляется согласно положению по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденному приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н, с изменениями и дополнениями. Основные задачи - это: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации, ее имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Бухгалтерский учет Общества ведется на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», обязательными к применению Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), Положениями по бухгалтерскому учету по формам, утвержденным Приказам Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н.

Общество ведет бухгалтерский учет с применением ПБУ № 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

С 2022 года Общество применяет новые Федеральные стандарты бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н; 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

С 2024 года Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.05.2022 N 86.

С 1 апреля 2025 года обязательно к применению ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»;

с отчетности за 2025 год вступает в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»: изменяются формы и состав отчетности, а также правила раскрытия информации в пояснениях.

С 2025 года основная ставка налога на прибыль повышается до 25%. Это требует корректировки алгоритмов расчета отложенных налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО) согласно ПБУ 18/02.

Общество в 2025 году не воспользовалось правом досрочного перехода на применение ФСБУ 9/2025 «Доходы».

Общество ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.

Способы ведения бухгалтерского учета, оценка отдельных видов имущества и обязательств

2.1. Порядок учета внеоборотных активов

2.1.1. Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.
Принятие ОС к учету:
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)
Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, но имеющих стоимость ниже установленного лимита, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.1.2. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается постоянно действующей комиссией. Состав комиссии утверждается приказом руководителя. Срок полезного использования объектов ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования вновь вводимых объектов основных средств, ранее бывших в эксплуатации, определяется исходя из срока полезного использования, с учетом срока их фактической эксплуатации у прежнего собственника.

Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования, в соответствии с амортизационными группами, установленными в законодательном порядке.

2.1.3. Переоценка основных средств не производится.

2.2. Учет нематериальных активов

2.2.1. Учет нематериальных активов планируется вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.
2.2.2. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. НМА с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются.

2.2.3. Переоценка нематериальных активов не производится.

2.3. Учет запасов

2.3.1. Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

2.3.2. В составе запасов учитываются в том числе материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

В составе запасов учитываются кроме того средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), а также малоценное оборудование и запасы стоимостью до 100 000 рублей с возможным сроком службы (полезного использования) свыше года. После передачи в эксплуатацию малоценного оборудования и запасов (сокращенно-МОС) их учет осуществляется на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» (субсчет МЦ 04).

2.3.3. Ззапасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление (включая транспортные расходы).

2.3.4. Израсходованные материальные ценности отражаются по:

- средней себестоимости.

2.3.5. При отпуске запасов в производство, при оказании услуг, на управленческие нужды или ином выбытии их оценка производится по каждому виду запасов (материалов) путем деления фактической себестоимости вида запаса на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших материалов до конца отчетного периода (месяца).

2.4. Учет расходов

2.4.1. Учет расходов общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

2.4.3. Для учета расходов общество применяет счета бухгалтерского учета:

- 20 «Основное производство» для учета прямых расходов, связанных с производством товаров, работ, услуг;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 91.02.- «Прочие расходы».

Для учета расходов по элементам затрат используются субконто, открываемые к счетам 20,26 по элементам затрат.

В конце каждого месяца сальдо по счету 26 списывается в дебет счета 90.08.1. «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» (метод «директ-костинг»).

2.4.5. В отчете о финансовых результатах расходы отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг), коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Управленческие расходы подлежат раскрытию в отчете о финансовых результатах в разрезе элементов затрат, доля которых составляет не менее 5 (пяти) процентов от общей суммы управленческих расходов.

В бухгалтерской отчетности подлежит раскрытию информация по расходам от обычных видов деятельности в разрезе элементов затрат (Таблица. Раздел 6. «Затраты на производство» Пояснительной записки).

2.5. Учет реализации товаров, работ, услуг иного имущества и прочих доходов

2.5.1. Учет выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 , утвержденным приказом Минфина 06.05.99 № 32н.

2.5.2. Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Прочие доходы признаются по мере их возникновения.

2.5.3. В отчете о прибылях и убытках доходы общества за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы. Выручка подлежит раскрытию в отчете о финансовых результатах в разрезе видов деятельности, доля которых составляет не менее 5 (пяти) процентов от общей суммы выручки.

2.6. Учет расчетов

2.6.1. Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету:
"Доходы организации" ПБУ 9/99";
"Расходы организации" ПБУ 10/99";
"Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" ПБУ 3/2006";
"Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

2.6.2. Расчеты по договорам поручения, комиссии, агентским и иным аналогичным договорам учитываются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» по каждому контрагенту и основанию.

2.6.3. Проценты по полученным кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров и отражаются на счетах 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются отдельно. Затраты (проценты) по полученным займам и кредитам, включаемые в текущие расходы организации, являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации.
2.6.8. Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, учитываются единовременно в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы (п. 6, п. 8 ПБУ 15/2008).

2.7. Создание резервов и использование прибыли

2.7.1. Общество не создает резервы (не признает оценочные обязательства):
- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год;
- по предстоящим расходам на ремонт основных средств.

Общество создает следующие резервы предстоящих расходов, признав оценочные обязательства:
- на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.
Общество может создавать резервы предстоящих расходов при признании оценочных обязательств в соответствии с разделом II ПБУ № 8/2010.

2.7.2. По дебиторской задолженности, признаваемой организацией сомнительной, создается резерв сомнительных долгов, который отражается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» бухгалтерского плана счетов.

2.7.3. Резерв на покрытие убытков не создается. Чистая прибыль (убыток), зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

2.8. Порядок отражения финансовых вложений

2.8.1. Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02.

2.8.2. При выбытии и списании актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.9. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль

2.9.1. Способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.10. Порядок отражения расходов будущих периодов

2.10.1. В составе оборотных активов бухгалтерского баланса по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражается сальдо по счету 97 «РБП» и включает в себя расходы, срок погашения которых менее 12 месяцев после отчетной даты,;

2.10.2. РБП со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты отражается в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы и включаются в строку 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.11. Аренда.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Арендные платежи включаются (п. п. 5, 7 ПБУ 9/99 "Доходы организации") в доходы от обычных видов деятельности – так как предоставление имущества в аренду является предметом деятельности организации. Условиями договоров аренды нежилого недвижимого имущества переход права собственности на объект аренды к

арендатору не предусмотрен. Объекты аренды передаются в операционную аренду. Стоимость объектов основных средств, переданных в операционную аренду, продолжает учитываться на счете 01 "Основные средства".

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в соответствии с условиями заключенных договоров. (п. 42 ФСБУ 25/2018, п. п. 12, 15 ПБУ 9/99).

Расходы по договору аренды (в том числе начисленная по ОС амортизация) учитывается (п. п. 5, 11 ПБУ 10/99 "Расходы организации") в расходах по обычным видам деятельности, так как предоставление имущества в аренду является предметом деятельности организации.

3. Пояснения к отчетности

3.1. Пояснения к отчетности в форме таблиц

Разъяснительная информация по статье «Нематериальные активы» приведена в таблице 3.

Разъяснительная информация по статье «Основные средства» приведена в таблице 4.

Разъяснительная информация по статье «Финансовые вложения» приведена в таблице 5

Разъяснительная информация по статье «Запасы» приведена в таблице 6 Формы.

Разъяснительная информация по статьям «Дебиторская задолженность» приведена в таблице 7. Обязательства в таблице 8.

Разъяснительная информация по Расходам по обычным видам деятельности приведены в таблице10.

Разъяснительная информация: Таблица «Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики» - раскрывает информацию об изменении показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г. и на 01.01.2024 г

Отражение страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в отчете о движении денежных средств произведено с учетом следующих положений: при формировании данных по строкам (4122) и (4129) учтены требования в соответствии с ПБУ 23/2011, согласно которым в отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов; денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации. Учитывая изложенное, при формировании отчета о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражаются в указанном отчете в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников" (согласно *"Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2015 год" (приложение к письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355).*

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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	66 888	(2 057)	-	-	-	(404)	-	-	-	-	-	66 888	(2 461)
	За 2024 г.	66 681	(1 707)	207	-	-	(350)	-	-	-	-	-	66 888	(2 057)
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 263	(482)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	3 263	(578)
	За 2024 г.	3 263	(385)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	3 263	(482)
Сооружения	За 2025 г.	2 106	(1 162)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	2 106	(1 311)
	За 2024 г.	2 106	(1 014)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	2 106	(1 162)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	60 650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 650	-
	За 2024 г.	60 650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 650	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	869	(413)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	869	(572)
	За 2024 г.	662	(308)	207	-	-	(105)	-	-	-	-	-	869	(413)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	813	(93)	-	-	-	(279)	-	-	-	813	(372)
	За 2024 г.	-	-	813	-	-	(93)	-	-	-	813	(93)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	813	(93)	-	-	-	(279)	-	-	-	813	(372)
	За 2024 г.	-	-	813	-	-	(93)	-	-	-	813	(93)

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	4 218	4 901	4 324
в том числе: Здания	2 684	2 781	2 878
Сооружения	795	944	1 092
Другие виды основных средств	738	1 176	354
Неамортизируемые основные средства - всего	60 650	60 650	60 650
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 Земельные участки	60 650	60 650	60 650
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	208	-	-	-	-	-	208	-
	За 2024 г.	208	-	813	-	-	(813)	208	-
в том числе: 07_ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ	За 2025 г.	208	-	-	-	-	-	208	-
	За 2024 г.	208	-	-	-	-	-	208	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	813	-	-	(813)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	40 051	-	-	-	-	-	40 051	-
	За 2024 г.	40 051	-	207	-	-	(207)	40 051	-
в том числе: Здание по адресу: СПб, Кондратьевский пр., д.3, лит.Е	За 2025 г.	1 375	-	-	-	-	-	1 375	-
	За 2024 г.	1 375	-	-	-	-	-	1 375	-
Бизнес-центр по адресу: СПб, Кондратьевский пр., д.3, лит.Е	За 2025 г.	38 676	-	-	-	-	-	38 676	-
	За 2024 г.	38 676	-	-	-	-	-	38 676	-
СВН (Система видеонаблюдения) по адресу: СПб, Кондратьевский пр., д.3, лит.Е	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	181	-	-	(181)	-	-
АУПС и СОУЭ (авт.уст.пож.сигн.и с-ма оповещ. и упр.эвакуац) по адр:СПб,Кондратьевский пр,д.3,лит.Е	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	26	-	-	(26)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	36	-	4 275	(4 275)	-	-	X	X	36	-
	За 2024 г.	36	-	3 117	(3 117)	-	-	X	X	36	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	36	-	301	(281)	-	-	(20)	-	36	-
	За 2024 г.	36	-	67	(27)	-	-	(40)	-	36	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 975	(3 995)	-	-	20	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 051	(3 090)	-	-	40	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-

Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 581	(110)	2 225	-	(3 121)	-	(110)	-	3 685	-
	За 2024 г.	4 170	(110)	2 587	-	(2 176)	-	-	-	4 581	(110)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26	-	-	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	26	-	1	-	-	-	-	-	26	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 165	(110)	2 220	-	(2 830)	-	(110)	-	3 555	-
	За 2024 г.	3 996	(110)	2 220	-	(2 051)	-	-	-	4 165	(110)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	21	-	5	-	-	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	146	-	-	-	(125)	-	-	-	21	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-

Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	77	-	-	-	(1)	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	1	-	76	-	-	-	-	-	77	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	290	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	-	-	-	-	290	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 581	(110)	2 225	-	(3 121)	-	(110)	X	3 685	-
	За 2024 г.	4 170	(110)	2 587	-	(2 176)	-	-	X	4 581	(110)

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	-	-	110	-	110	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 753	-	-	-	-	-	17 753
	За 2024 г.	13 000	-	-	(13 000)	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 753	-	-	-	-	-	17 753
	За 2024 г.	2 000	17 753	-	-	-	(2 000)	17 753
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	725	-	-	-	-	725
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 000	-	-	(13 000)	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 014	2 830	-	7 494	-	-	12 350
	За 2024 г.	20 277	528	-	5 791	-	2 000	17 014
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	287	169	-	(287)	-	-	169
	За 2024 г.	1 233	287	-	(1 233)	-	-	287
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	368	-	-	-	-	375
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 000	-	-	(5 000)	-	-	11 000
	За 2024 г.	16 000	-	-	-	-	-	16 000
Расчеты по аренде	За 2025 г.	725	-	-	(241)	-	-	484
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	2 200	-	-	-	-	2 200
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 753	-	-	(4 753)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	198	8	-	(3)	-	-	203
	За 2024 г.	154	45	-	(1)	-	-	198
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	445	84	-	-	-	-	529
	За 2024 г.	129	316	-	-	-	-	445
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	76	1	-	(3)	-	-	74
	За 2024 г.	-	76	-	-	-	-	76
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	34 767	2 830	-	7 494	-	X	30 103
	За 2024 г.	33 277	528	-	(7 209)	-	X	17 014

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	393	249	321	-	320
	За 2024 г.	343	393	343	-	393
в том числе: Резерв на предстоящую оплату отпусков	За 2025 г.	393	249	321	-	320
	За 2024 г.	343	393	343	-	393

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	20	9	9
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	54	64
Затраты на оплату труда	2 987	3 403
Отчисления на социальные нужды	908	1 039
Амортизация	540	301
Прочие затраты	4 498	3 888
Итого по элементам	8 988	8 695
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 988	8 695

3.2. Дополнительные пояснения к отчетности

3.2.1. Информация о хозяйственной деятельности

Обществом с ограниченной ответственностью «КФБ» на земельном участке, принадлежащем Обществу на праве собственности, планируется строительство нового бизнес-центра, предназначенного для осуществления основного вида деятельности-предоставления в аренду недвижимого имущества.

В указанных целях в 2012-2018 годах велась финансово-хозяйственная деятельность по реализации намеченных планов, а именно: работа с привлеченными подрядными организациями для разработки рабочего проекта и согласований на строительство офисного центра с подземной автостоянкой по адресу СПб, Кондратьевский пр., д.3, лит. Е.

В качестве источника финансирования бизнес-проекта Обществом привлечены заемные средства на условиях возвратности, платности (с обязательством выплаты процентов за пользование заемными средствами из расчета 7,5 (семь целых пять десятых) процентов годовых за период с даты предоставления займа по 30 июня 2017 года. Сумма привлеченного займа составила 13 000 000 (Тринадцать миллионов) рублей 00 копеек, денежные средства получены в 2012 году, в 2022 году проценты по данному договору отсутствовали. Кроме данного договора привлекались также заемные средства по краткосрочным договорам займа, в том числе: по договору, заключенному в 2017 году; и по договору, заключенному в 2015 году, по которым сумма процентов за пользование заемными средствами распределялась на части: часть, включаемую в стоимость инвестиционного актива и часть, включаемую в расходы по статье «Проценты к уплате» Формы №2 бухгалтерской отчетности. Расчет суммы процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива произведен в соответствии с требованиями ПБУ № 15/2008. Расходы Общества, связанные с созданием инвестиционного актива, аккумулируются на 08 счете с включением в стоимость инвестиционного актива, в бухгалтерском учете указанные расходы отражаются в качестве вложений во внеоборотные активы и включены в стоимость объекта строительства по Дебету счета 08.03. Прочие расходы, которые не подлежат включению в стоимость инвестиционного актива учитываются на счете 91.02. бухгалтерского плана счетов и в отражены в Форме 2 в качестве прочих расходов по статьям: «Проценты к уплате», «Прочие расходы», либо отражаются на счете общехозяйственных расходов с последующим списанием на счет 90.08. «Управленческие расходы» бухгалтерского плана счетов. В 4-м квартале 2019 года была произведена новация обязательств по договору займа, заключенному в 2015-м году, в беспроцентные вексельные обязательства. В 2025 году долговые обязательства с обязанностью начисления процентов в отчетном периоде отсутствовали, проценты не начислялись. В 2025 году было произведено частичное погашение (оплата) вексельных обязательств.

В связи с большой длительностью периода разработки рабочего проекта и согласований на строительство инвестиционного объекта и существенными расходами Общество в целях получения доходов в 2018 году начало деятельность по сдаче в аренду площадей имеющегося на балансе здания. С августа 2018 года Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг, что позволяет улучшать финансово-экономические показатели деятельности организации. В целях получения доходов в 2018-2020 годах Обществом была проведена продажа части имеющихся на балансе товарно-материальных ценностей.

Уставом Общества предусмотрен основной вид деятельности – предоставление в аренду объектов недвижимого имущества.

В периоде 12 месяцев 2025 года ООО «КФБ» оказывало услуги по аренде и получило выручку от основного вида деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, а именно от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества- части площади здания, расположенного по адресу : 195 009, г. Санкт-Петербург, пр. Кондратьевский, д.3, литер Е и части площади здания по адресу г. Санкт-Петербург, Кондратьевский пр.,д.3, лит. Ж.

С августа 2018 года Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг, что позволяет улучшать финансово-экономические показатели деятельности организации. Ежегодно за период 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 202, 2025 г.г. наблюдается рост выручки от основного вида деятельности Общества.

Выручка от оказания услуг по основному виду деятельности в периоде 12 месяцев 2025 г. у ООО «КФБ» составила 13 836 340 рублей, включая НДС (20%), итого выручка без НДС 11 530 283 рублей.

Рост выручки явился следствием заключения договоров аренды с новыми арендаторами, что позволяет улучшать финансово-экономические показатели деятельности общества.

При этом в 2025 году общество понесло расходы, связанные с ведением хозяйственной деятельности и оказанием услуг.

Сумма прямых расходов составила 3 995 тыс. рублей, сумма управленческих расходов составила 4 993 тыс. рублей.

Итого результат от хозяйственной деятельности за 2025-й отчетный год положительный:

+ 2 542 тыс. рублей – имеет место прибыль от продаж. (стр. 2200 ф.№2)

Общество ООО «КФБ» занимается поиском новых арендаторов, в 2025 году заключены новые договоры аренды, что позволило увеличить выручку от реализации по основному виду деятельности, продолжается поиск новых арендаторов, что позволит заключить новые договоры и приведет к улучшению финансово-экономических показателей производственно-хозяйственной деятельности организации.

3.2.2. Информация о применении в бухгалтерском учете ПБУ № 18/02

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02. Величина постоянных налоговых обязательств, изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, представлены в таблицах:

Вычитаемые временные разницы за 2025 год:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09 сч.	1 029 822,32		82 107,58	378 001,50	733 928,40	
Материалы	3 189,36				3 189,36	
Основные средства	89 422,64		13 415,34	17 886,89	84 951,09	
Оценочные обязательства и резервы	98 131,87		56 033,42	74 101,57	80 063,72	
Расходы будущих периодов	839 078,45		12 658,82	286 013,04	565 724,23	
Итого	**1 029 822,32**		**82 107,58**	**378 001,50**	**733 928,40**	

Налогооблагаемые временные разницы за 2025 год:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

77 сч.		2 619 044,37	312,84			2 618 731,53
Внеоборотные активы		2 608 169,99				2 608 169,99
Материалы		8 500,00				8 500,00
Основные средства		2 374,38	312,84			2 061,54
Итого		**2 619 044,37**	**312,84**			**2 618 731,53**

Данные на начало 2025 года приведены в таблицах:

Вычитаемые временные разницы	Остаток на начало периода 01.01.2024		Обороты за период -2024 (включая суммы пререрасчета 31.12.2024 с 20% на 25% согласно рекомендации БМЦ)				Остаток на конец периода-на 31.12.2024/01.01.2025		В т.ч. сумма перерасчета с 20% до 25%
	сумма, руб.	ОНА Д-т сч.09	Признаны разницы	ОНА	Погашены разницы	ОНА	сумма, руб.	ОНА Д-т 09 сч.	
Материалы				*8 265,83*	5076,47			*3189,36*	*3189,36*
Основные средства (амортизация)	*-31 883,85*	*-6 376,77*		*100 714,45*		4915,04		*8 9422,64*	*55 980,06*
Оценочные обязательства и резервы (*Примечание: Резерв на предстоящую оплату отпусков)*	343 065,51	68 613,12		95 227,86		65709,11		98 131,97	19 626,38
Расходы будущих периодов (по убыткам прошлых периодов)	4 508 777,45	901 755,89		176971,67		239 649,11		839 078,45	167815,37
				381179,81		315348,73			
Итого	4 819 961,20	963 992,24						1 029 822,32	

Налогооблагаемые временные разницы	Остаток на начало периода		Обороты за период -2024 (включая суммы пререрасчета 31.12.2024 с 20% на 25% согласно рекомендации БМЦ)				Остаток на конец периода		В т.ч. сумма перерасчета с 20% до 25%
	сумма, руб.	ОНО Кт 77	Погашены разницы	ОНО Д-т 77сч.	Признаны разницы	ОНО К-т 77сч.	сумма, руб.	ОНО К-т 77 сч.	К-т сч.77

Внеоборотные активы		2 081 363,01				526 806,98		2 608 169,99	526 806,98
Основные средства (отклонения по амортизации ОС)		11931,45		398,21		-9158,86		2374,38	9 158,86
Материалы (при списании НОП- старой с-мы пож. сигн. в связи с монтажом новой)	-1 000.00	-200,00				8700,00		-8500,00	8700,00
Итого		2 093 094,46	3474,60	398,21		526 348,12		2 619 044,37	

Признаны постоянные разницы (ПР),-(Расходы, не принятые для НУ), руб. В качестве налогооблагаемых ПР признаны прочие отклонения ВР (вычитаемых разниц) по созданному РСД в БУ (резерву сомнительных долгов по БУ, в НУ РСД не создается)	Постоянный налоговый расход (доход), руб. (сч.99.02.3)
Сч.91.02.	
Итого: 415 417,81 руб.	103 854 руб.

Общая информация налогу на прибыль:

В 2025 г. ООО «КФБ» осуществляло операции, облагаемые налогом на прибыль по ставке 25 %.

Текущий налог на прибыль: 268 тыс.руб.– стр. (2411) формы 2.

3.2.3. Пояснения к информации по статье «Основные средства», приведенной в таблице 2 Формы 0710005.

Информация об основных средствах

В разделе баланса **«Основные средства»:**

- по состоянию на начало отчетного года Обществом отражены объекты основных средств (ОС) с учетом внесенных изменений в связи с переходом на бухгалтерский учет с применением 6/2020 "Основные средства" с 01.01.2022 г. (изменения, внесенные в переходный период касались списания с 01 счета объектов МОС (малоценных основных средств, стоимостью ниже установленного лимита ОС, то есть 100 000 рублей), а также пересчета сумм амортизации по объектам, ранее подлежащим реконструкции/модернизации.

- по состоянию на конец отчетного года Обществом отражены: земельный участок, право собственности на который зарегистрировано 25.02.2013 года, часть общеплощадочных наружных сетей канализации (строка «Основные средства в организации»); здание, находящееся в собственности организации, часть площади которого сдана в аренду, сигнализации, в здании (пожарная, охранная, видеонаблюдения); а также объекты недвижимости – нежилые здания, на которые имеются зарегистрированные права собственности (в 2015 году после переименования организации в Общество с ограниченной ответственностью «КФБ» были получены новые свидетельства о праве собственности на объекты недвижимого имущества и прочее оборудование (ворота). С указанных объектов недвижимого имущества (за исключением земельного участка) уплачивается налог на имущество с их остаточной стоимости.

Общество является плательщиком земельного налога. Земельный налог уплачивается за период, начиная с даты государственной регистрации права на земельный участок (25.02.2013 г.), информация о размере кадастровой стоимости земельного участка, действующей для расчета земельного налога в 2017 году получена на портале услуг Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии.htm и подтверждена Кадастровой справкой от 30.01.2015 г., выданной «Федеральной кадастровой палатой Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии» по Санкт-Петербургу, в которой указана кадастровая стоимость и дата ее утверждения- 17 октября 2013 года. При расчете земельного налога за 2017 год по земельному участку, являющемуся собственностью организации с 25 февраля.2013 года, Обществом применена установленная на 2017 год ставка в размере 1,5%, согласно Закона СПб от 23 ноября 2012 года N 617-105 О ЗЕМЕЛЬНОМ НАЛОГЕ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ (в ред. Законов Санкт-Петербурга от 23.11.2012 N 617-105, от 13.03.2013 N 92-20, от 13.11.2014 N 583-106, от 26.11.2014 N 641-108).

В январе 2023 года имела место ситуация: произошел пожар в пристройке к зданию по адресу г. Санкт-Петербург, пр. Кондратьевский , д.3, лит. Е, основное здание не пострадало; пострадала часть ТМЦ. Вследствие произошедшего, в 1 квартале 2023 года, следующего за отчетным годом, были оперативно устранены последствия пожара и произведен демонтаж пострадавшей пристройки.

Основные средства .Группа учета ОС	Группа амортизации ОС
01.01	
Здания	10 группа амортизации (СПИ от 30 до 50 лет)
Сооружения	10 группа амортизации (СПИ от 30 до 50 лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)
	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Земельные участки	не амортизируются

3.2.4. Пояснения к информация о наличии и движении кредиторской задолженности в части займов, приведенные в таблице 5 Формы 0710005

Обществом в предыдущих периодах были получены займы:

1) краткосрочный займ от ООО «ВСВ», по которому была произведена новация в беспроцентные вексельные обязательства.

Остаток вексельных обязательств на начало отчетного периода (01.01.2023 г.) составлял: 16 000 000,00 рублей,
в том числе: краткосрочные обязательства по основной сумме векселей – 14 000 000,00 рублей;
долгосрочные обязательства по основной сумме векселей – 2 000 000,00 рублей.
Остаток вексельных обязательств на начало отчетного периода (01.01.2025 г.) составил: 16 000 000,00 рублей,
в том числе: краткосрочные обязательства по основной сумме векселей – 16 000 000,00 рублей.
В 2025 году произведено погашение задолженности по вексельным обязательствам на сумму 5 000 000,00 рублей.
Остаток вексельных обязательств на конец отчетного периода (31.12.2025 г.) составил: 11 000 000,00 рублей,
в том числе: краткосрочные обязательства по основной сумме векселей – 11 000 000,00 рублей.

2) долгосрочный займ от ООО «НьюСтайл»-основная сумма займа: 13 000 000,00 рублей, по которому была произведена новация в беспроцентные вексельные обязательства с учетом суммы начисленных процентов по договору займа 4 753 021,92 рублей.
Остаток вексельных обязательств на конец отчетного периода (31.12.2025 г.) составил: 17 753 021,92 рублей,
в том числе: долгосрочные обязательства по основной сумме векселей – 17 753 021,92 рублей.

3.2.5. Информация об изменении оценочных значений: о начисленных в бухгалтерском учете оценочных резервах и резервах на покрытие убытков, понесенных в результате финансово-хозяйственной деятельности

-Оценочные резервы по сомнительным долгам на начало отчетного периода (31.12.2024) созданы в размере 110 000 рублей 00 копеек- по сумме сомнительной дебиторской задолженности.
В 2025 году произведено списание завдолженности в связи с истечением срока исковой давности (3 года).
-Оценочные резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода (31.12.2025) созданы в размере 00 рублей 00 копеек- по сумме сомнительной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2024 г. Обществом создан резерв предстоящую оплату отпусков на 2025 год, сумма которого с учетом взносов, подлежащих уплате в ПФР (ФФОМС) и ФСС, составила 392 527,46 руб рублей, в том числе: по выплатам отпускных- 300 557,01 руб, по страховым взносам – 91 970,45 руб
Указанный резерв в 2025 году был использован на указанные соответствующие цели: на выплату отпускных сотрудникам и страховых взносов.
По состоянию на 31.12.2025 г. Обществом создан резерв предстоящую оплату отпусков на 2026 год, сумма которого с учетом взносов, подлежащих уплате в ПФР (ФФОМС) и ФСС, составила 320 254,99 руб рублей, в том числе: по выплатам отпускных- 245 218,14 руб, по страховым взносам – 75 036,75 руб

-Резерв на покрытие убытков не создавался.

-Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

4. Информация относительно физических и юридических лиц, являющихся связанными сторонами для организации:

4.1. Связанными сторонами (физическими лицами), способными оказывать влияние на деятельность ООО «КФБ» являются:

-Ливенцова Елена Сергеевна., которая назначена Генеральным директором ООО «КФБ» с 25 января 2021 года.

Вознаграждение Генеральному директору выплачивается в форме заработной платы, налоги и взносы с заработной платы Генерального директора удерживаются и перечисляются Обществом в полном объеме.

-Павлова Наталия Николаевна - участник ООО «КФБ» (владеет менее 20 процентов уставного капитала Общества).

4.2. Связанной стороной (юридическим лицом), способным оказывать влияние на деятельность ООО «КФБ», является:

-ООО «Петрогрупп»- участник ООО «КФБ» (владеет более 50 процентов уставного капитала).

Организация в отчетном периоде дивиденды участникам не выплачивала, не проводила операций со связанными сторонами – физическими лицами Павловой Н.Н., Ливенцовой Е.С. Со связанной стороной- юридическим лицом ООО «Петрогрупп» в 2025 году велась деятельность по заключенным хозяйственным договорам, перечисление и получение денежных средств в 2025 году имело место в рамках заключенных хозяйственных договоров.

4.3. Бенефициарный владелец с декабря 2021 года - Gerold William Hoop. Дата рождения - 21.05.1959 г. Место рождения – Vaduz, Liechtenstein (Лихтенштейн). Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания: Pflugstrasse 7, 9490 Vaduz, Liechtenstein

Иные аффилированные лица отсутствуют.

5. Информация о Чистых активах Общества

Размер уставного капитала Общества:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Уставный капитал	64 680	64 680	64 680	64 680	64 680

Расчет стоимости чистых активов Общества представлен в Таблице:

Расчет стоимости чистых активов

по данным учета на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "КФБ"

(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	105 861	106 839	106 197
2	II. Оборотные активы	4 983	5 615	4 829
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**110 844**	**112 454**	**111 026**
5	IV. Долгосрочные обязательства	20372	21 096	17 093
6	V. Краткосрочные обязательства	15 354	17 407	20 620
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**35 726**	**38 503**	**37 713**
9	**Чистые активы*****	**75 118**	**73 951**	**73 313**

Дополнительная информация:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г (после внесения изменений УП, согласно ФСБУ).	Примечания
Активы						
Нематериальные активы	1110			-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120			-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130			-	-	-
Материальные поисковые активы	1140			-	-	-
Основные средства	1150	105 809	105 074	105 074	105 212	
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-		-	-	

Финансовые вложения долгосрочные	1170	-		-	-	
Отложенные налоговые активы	1180	1 030	964	985	1 483	
Прочие внеоборотные активы	1190	-		-	-	
Запасы	1210	36	36	622	36	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	54	142	-	124	
Дебиторская задолженность*	1230	4 471	4061	3 180	2 018	
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-		-	-	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 107	565	669	2 195	
Прочие оборотные активы	1260	2	26	27	25	
ИТОГО активы	-	112 455	111 026	110 557	111 093	
Пассивы						
Заемные средства долгосрочные	1410	-	13 000	13 000	13 000	
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 619	2 093	2 094	2 094	
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-		-	-	
Прочие обязательства долгосрочные	1450	18 478	2 000	7 000	12 000	
Заемные средства краткосрочные	1510	-	4 753	4 753	4 753	
Кредиторская задолженность	1520	17 014	15 524	10 807	10 352	
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	393	343	122	33	
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-		-	-	
ИТОГО пассивы	-	38 504	37 713	37 776	42 232	
Стоимость чистых активов	-	73 951	73 313	72 781	68 861	

Справочно: Расчет стоимости чистых активов Общества по состоянирю на 31.12.2021 г. (до внесения изменений в связи с переходом на новые ФСБУ), см. дополнительные расшифровки в представленной таблице «Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики»:

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	**На 31 декабря 2021** г. (до внесения изменений в УП, согласно ФСБУ)

Активы

Нематериальные активы	1110	-
Результаты исследований и разработок	1120	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-
Материальные поисковые активы	1140	-
Основные средства	1150	105 264
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 463
Прочие внеоборотные активы	1190	-
Запасы	1210	36
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	124
Дебиторская задолженность*	1230	2 018
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 195
Прочие оборотные активы	1260	25
ИТОГО активы	**-**	**111 145**

Пассивы

Заемные средства долгосрочные	1410	13 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 094
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	12 000
Заемные средства краткосрочные	1510	4 753
Кредиторская задолженность	1520	10 352
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	33
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-
ИТОГО пассивы	**-**	**42 232**

Стоимость чистых активов	**-**	**68 913**

По результатам анализа информации о чистых активах Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года установлено, что стоимость чистых активов общества выше его уставного капитала.

В более ранних периодах имела место ситуация, при которой сумма чистых активов Общества была ниже величины его уставного капитала; в предыдущих периодах это явилось следствием отсутствия выручки от основной деятельности с года создания Общества до середины 2018 года в связи с большой длительностью периода разработки и согласования проекта строительства инвестиционного объекта и значительными расходами, понесенными Обществом в указанный период.

Обществом были предприняты действия по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала, том числе:

-начало хозяйственной деятельности по сдаче в аренду имеющегося объекта недвижимого имущества с целью получения дохода;

-в 2025 году продолжалась работа по поиску арендаторов, заключены договоры аренды.

Планируется поиск наиболее экономичного варианта реализации (создания) инвестиционного актива, с наименьшими затратами, в том числе, с учетом объективной экономической ситуации.

Это позволяет сделать прогноз о дальнейшем улучшении финансово-экономических показателей деятельности организации и сохранении соотношения, при котором размер чистых активов Общества превышает величину уставного капитала Общества ООО «КФБ».

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Не имеется никаких разбирательств, которые могли бы повлиять на финансовую отчетность Общества за 2025 год. Судебных исков в отношении ООО «КФБ» в отчетном году не было. Не существует и не предвидится предъявления к ООО «КФБ» каких-либо других претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Информация относительно событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на достоверность оценки финансового состояния, движение денежных средств и результаты деятельности организации:

События после отчетной даты, оказавших влияние на достоверность бухгалтерской отчетности за 2025 год в следующем, 2026 году, до момента подписания годовой отчетности, в организации не произошло.

7. Информация о крупных сделках:

Сделки, заключаемые Обществом в 2025 году, совершались в процессе обычной хозяйственной деятельности и в соответствии с Уставом и Статьей 46 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» не являются для ООО «КФБ» крупными сделками.

8. Информация о непрерывности деятельности:

Не произошло событий, которые оказали бы негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

9. Ведение деятельности в особых обстоятельствах

В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказали влияние никакие особые обстоятельства. Общество подтверждает, что отсутствуют объективные события, которые могли бы оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

В соответствии с изменениями, внесенными в статью 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» согласно Федерального закона № 476-ФЗ от

10. Информация об аудиторской проверке

29.12.2020 года, отчетность ООО «КФБ» за 2025 год не подлежит обязательной аудиторской проверке, поскольку сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец 2024-го, предшествовавшего отчетному, года не превышает 400 миллионов рублей миллионов рублей, и сумма дохода от осуществления предпринимательской деятельности, определенная в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за 2024-й год, непосредственно предшествующий отчетному году, не превышает 800 миллионов рублей.

Генеральный директор Ливенцова Е.С.