

**Общество с ограниченной ответственностью
"КП-ИНВЕСТ"**

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2025 год
Часть 2 (текстовая часть)

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения об организации	3
2.	Учетная политика и её изменения	4
2.1.	Основа составления	4
2.2.	Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	4
2.3.	Аренда (лизинг)	5
2.4.	Финансовые вложения	5
2.5.	Незавершенное строительство и оборудование к установке	6
2.6.	Запасы	6
2.7.	Резерв по снижению стоимости МПЗ	7
2.8.	Порядок признания доходов	7
2.9.	Порядок признания расходов	7
2.10.	Порядок определения величины оценочных резервов	8
2.11.	Порядок определения резервов сомнительных долгов	8
2.12.	Применение ПБУ 18/02	8
2.13.	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	8
2.14.	Иные способы учетной политики	8
2.15.	Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности	8
3.	Раскрытие существенных показателей отчетности	9
3.1.	Оценка структуры баланса	9
3.2.	Основные средства	9
3.3.	Доходные вложения в материальные ценности	10
3.4.	Финансовые вложения	10
3.5.	Запасы и НДС	10
3.6.	Дебиторская задолженность	10
3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	10
3.8.	Кредиты и займы	11
3.9.	Кредиторская задолженность	11
3.10.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	12
3.11.	Прочие доходы и расходы	12
3.12.	Прибыль	13
3.13.	Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли	13
3.14.	Информация о связанных сторонах	13
3.15.	Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов	15
3.16.	Информация о прекращаемой деятельности	15
3.17.	Информация об исправленных существенных ошибках	15
3.18.	Чрезвычайные факты	15
3.19.	Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности	16
3.20.	Допущение непрерывности деятельности	16
3.21.	События после отчетной даты	16
3.22.	Вступительные и сравнительные данные	16
3.23.	Информация об экологической деятельности	16

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями раздела III ФСБУ 4/2023 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения ООО «КП-ИНВЕСТ», финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «КП-ИНВЕСТ» ИНН 6163217441 (далее по тексту - Организация) учреждено в 11.12.2019г.

Его учредители:

Михайлов Дмитрий Евгеньевич с долей в УК - 0,1%,

ООО «КОНЦЕРН ПРАМО» с долей в УК - 99,9%

1.2. Уставный капитал Организации на 31.12.2025 г. составляет: 1 000 тыс. рублей.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 344006, РО, г. Ростов-на-Дону, ул. Нижнебульварная, зд. 6, оф. 802.7

Фактический адрес Организации: 344006, РО, г. Ростов-на-Дону, ул. Нижнебульварная, зд. 6, оф. 802.7.

1.4. Данные о государственной регистрации Организации:

ОГРН 1196196050973

ИНН/КПП 6163217441/616301001

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения выдано 03.03.2021г. МИФНС №25 по Ростовской области.

1.5. Основным видом деятельности организации в 2025г. являлась покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10).

1.6. За 2025 год выручка составила 545050 тыс. руб.

1.7. Средняя численность за 2025 год составила 2 человека.

1.8. Зависимых и дочерних организаций нет.

1.9. Органы управления: Генеральный директор – Тараскин Юрий Александрович ИНН 774324960308.

1.10. Бухгалтерский учет в Организации в 2025г. осуществлялся главным бухгалтером Тазехулахова В.С., с 16.12.25г. Ермиловой В.Е.

1.11. Бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена за отчетный период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.

1.12. Бенефициарным владельцем, косвенно владеющим более 25 процентами уставного капитала Общества и имеющим возможность контролировать его действия, является Гордица Дмитрий Манольевич.

1.13. Внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни осуществляется главным бухгалтером.

2. Учетная политика и её изменения

Изменения в учетной политике производились на конец 2024г. и утверждены приказом генерального директора №УП-25 от 27.12.2024г.

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 г № 157н Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом об учетной политике №УП-25 от 27.12.2024г.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ФСБУ 4/2023 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ФСБУ 4/2023) определен в размере 5 (пять) процентов.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020) утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Актив, стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) рублей, в отношении которого выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н (далее - ФСБУ 6/2020), принимаются в качестве основного средства

на счете 01 «Основные средства» в корреспонденции со счетом 08 "Вложения во внеоборотные активы".

Если стоимость актива Организации не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве основного средства не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312). Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовом счете (п. 5 ФСБУ 6/2020).

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании технической документации. Если в технической документации срок использования объекта не определен, тогда на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (пп. а п. 13 ФСБУ 6/2020).

Первоначальная стоимость ОС, используемых только в не облагаемой НДС деятельности, включает в себя предъявленный поставщиком налог, который в учете отдельно не отражается. ОС, предназначенные для облагаемой НДС деятельности, оцениваются в учете без предъявляемого к вычету соответствующей суммы налога.

2.3. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на счете 01.03 «Арендованное имущество».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика (п. 15 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ Р-133/2021-ОК Лизинг).

Информация о расчетах по договорам аренды ведется на счете 76.07 «Расчеты по договорам аренды» с использованием следующих субсчетов:

- 76.07.1 «Арендные обязательства»;
- 76.07.2 «Задолженность по арендным платежам»;
- 76.07.5 «Проценты по аренде»;
- 76.07.9 «НДС по арендным обязательствам».

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода (пп «а», «б», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018).

2.4. Финансовые вложения

Расходы на приобретение финансовых вложений (в случае несущественного отклонения цены) (п.11 ПБУ 19/02) признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т. е. по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.5. Незавершенное строительство и оборудование к установке

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К инвестиционным активам относятся объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, на приобретение и (или) строительство которых требуется большое количество времени и затрат. Стоимость инвестиционных активов - это вложения в основные средства, в том числе затраты на новое строительство, расширение, реконструкцию и техническое перевооружение действующих организаций, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские и прочие работы.

Фактические затраты по незавершенному строительству отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» до ввода объекта в эксплуатацию ОС с отражением на счете 01 «Основные средства в организации».

К оборудованию, требующему монтажа, относится технологическое, энергетическое и производственное оборудование, вводимое в действие только после сборки его частей.

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по дебету счета 07 "Оборудование к установке" по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке этих ценностей на склады организации. Стоимость оборудования, сданного в монтаж, списывается со счета 07 "Оборудование к установке" в дебет счета 08 "Вложения во внеоборотные активы". При продаже, списании, передаче безвозмездно и др. оборудования к установке его стоимость списывается в дебет счета 91 "Прочие доходы и расходы".

Фактические затраты по незавершенному строительству, связанные со строительством жилого комплекса, отражаются на счете 08 «Строительство объектов основных средств» до принятия к учету законченных объектов строительства (квартир, машино-мест, офисов), предназначенных для передачи дольщикам или продажи с отражением на счете 43 «Готовая продукция».

2.6. Запасы

К запасам относят: сырье, материалы, спецодежда, спецоснастка, активы для продажи, в том числе товары и готовую продукцию; активы для управленческих нужд, незавершенное строительство, недвижимость и объекты интеллектуальной собственности, предназначенные для продажи (п. 3 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включаются расходы согласно п. 11 ФСБУ 5/2019.

Активы, используемые организацией для управленческих нужд и своей уставной деятельности, которые удовлетворяют условиям признания основных средств, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", и стоимость которых за единицу не превышает 100 000 (ста тысяч) рублей, учитываются в составе материальных запасов по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы" (п. 9 ФСБУ 5/2019).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага, канцелярские принадлежности, картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров, прочие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев принимаются к учету в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на затраты (пункт 2 ФСБУ 5/2019).

Спецоснастка и спецодежда, стоимость которой не превышает установленного лимита для признания активов объектами ОС, учитывается в порядке, установленном учетной политикой организации для учета МПЗ на 10 счете в количественном и суммовом выражении.

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

При списании в производство и (или) на хозяйственные нужды организации материальные запасы оцениваются по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости, согласно методике, утвержденной в учетной политике Организации.

Способы списания в производство и при ином выбытии готовой продукции - по себестоимости каждой единицы.

2.7. Резерв под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ создается при наличии признаков обесценения активов.

2.8. Порядок признания доходов

Выручка, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на отпущенный товар/выполненную работу/оказанную услугу покупателям и предъявления им расчетных документов, отражается в «Отчете о финансовых результатах».

Выручка от продажи продукции и товаров, оказания услуг и выполнения работ признается для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом организации от обычных видов деятельности признаются:

- сумма выручки от реализации недвижимого имущества по договорам долевого участия. Формируется на дату оформления акта приемки-передачи в размере обязательств по договору долевого участия. Согласно ч. 1 ст. 5 Закона N 214-ФЗ стоимость услуг застройщика в цене договора не выделяется.

- сумма выручки от реализации недвижимого имущества по договорам купли-продажи. Формируется на дату заключения договора в размере обязательств по договору купли-продажи.

Прибыль от обычных видов деятельности определяется как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами организации. К ним относятся:

- доходы от продажи излишних строительных материалов и конструкций;
- проценты к получению;
- штрафы и неустойки по хозяйственным договорам;
- доходы от оприходования излишков по инвентаризации;
- прочие доходы.

2.9. Порядок признания расходов

Себестоимость продаж, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на отпущенный товар/выполненную работу/оказанную услугу покупателям и предъявления им расчетных документов, отражается в «Отчете о финансовых результатах».

В себестоимость продаж включаются расходы организации по обычным видам деятельности. К ним относятся расходы, связанные с продажей жилых и офисных помещений, другого недвижимого и движимого имущества, расходы на выполнение строительно-монтажных работ.

Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами организации. К ним относятся:

- себестоимость проданных излишков строительных материалов и конструкций;
- на сдачу имущества в аренду;
- проценты к уплате;
- штрафы, пени и неустойки;
- расходы на услуги банка по обслуживанию;
- госпошлины;
- прочие расходы.

Списание расходов будущих периодов производится в течение временного промежутка, к которому они относятся.

2.10. Порядок определения величины оценочных резервов

Согласно п. 17 ПБУ 8/2010 в связи с предстоящей оплатой отпусков работников производится начисление резерва исходя из количества неиспользованных дней трудовых отпусков и размера среднечасового заработка сотрудников.

2.11. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв по сомнительным долгам создается отдельно по каждому контрагенту на основании результатов инвентаризации расчетов в разрезе каждого договора. В 2025г. резервы по сомнительным долгам не формировались.

2.12. Применение ПБУ 18/02

Организация применяет ПБУ 18/02. Учет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц

2.13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерий определения существенности ошибок установлен в размере 5 %.
Метод исправления ошибок - красное сторно.

2.14. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

2.15. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:

Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства».

Величина незавершенных капитальных вложений в строящиеся объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 43 «Готовая продукция», отражается в разд. II "Оборотные активы" по строке «Запасы» с расшифровкой по отдельной самостоятельно введенной организацией строке "Незавершённое строительство".

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, а именно банковские депозиты, размещенные на срок не более 3 месяцев.

Отчет о финансовых результатах

Доходы и расходы отражены сводно. Расшифровка по каждому виду деятельности приведена в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. (текстовая часть).

Отчет об изменении капитала

В отчете об изменениях капитала раскрывается информация о движении уставного капитала, а также информация об изменениях величины нераспределённой прибыли (непокрытого убытка) организации. Резервный и добавочный капитал не формируются.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются уплаченные в бюджетную систему РФ и возвращенные из бюджета суммы НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, суммы удержанного НДФЛ и суммы, перечисленные по исполнительным листам, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Отчет об использовании целевых поступлений:

Организация в отчетном периоде не имеет данных для заполнения отчета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствует.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2025г. валюта баланса Организации составляет 1 259 012 тыс. руб.

Структура баланса	2025г.		2024г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Актив- всего, в том числе:	1 259 012	100%	1 418 663	100%
Внеоборотные активы	78 025	6,1%	37 133	2,62%
Оборотные активы	1 180 987	93,9%	1 381 530	97,38%
Пассив- всего, в том числе:	1 259 012	100%	1 418 663	100%
Капитал и резервы	121 413	9,6%	262 835	18,53%
Долгосрочные обязательства	1 073 620	85,32%	473 909	33,40%
Краткосрочные обязательства	63 978	5,08%	681 919	48,07%

3.2. Основные средства

В проверяемом периоде производились затраты на приобретение основных средств. На конец отчетного периода основные средства отражены в активе баланса по остаточной стоимости в сумме 4 873 тыс. руб. Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам, данные об изменении стоимости основных средств, по которой

они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 4 Пояснений «Основные средства».

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

На конец отчетного периода доходные вложения в материальные ценности отражены в активе баланса по остаточной стоимости в сумме 6713 тыс. руб.

3.4. Финансовые вложения

В течении отчетного периода организацией осуществлялись финансовые вложения в виде приобретенных прав в рамках оказания финансовых услуг. На конец отчетного периода Финансовые вложения отражены в активе баланса в сумме 44 644 тыс. руб.

Расшифровки статьи финансовые вложения в балансе представлена в таблице 5 Пояснений «Финансовые вложения».

3.5. Запасы и НДС

Балансовая стоимость запасов организации на 31.12.2025г. составила 586 088 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025г. резерв под списание стоимости МПЗ не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения. Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в таблице 6 Пояснений «Запасы».

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям организации на 31.12.25г. составил 19 276 тыс. руб.

3.6. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 376 451 тыс. руб., в том числе:

Структура задолженности	2025г.		2024г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Дебиторская задолженность- всего, в том числе:	376 451	100%	224 815	100%
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	136 008	36,13%	104 893	46,67%
Расчеты с покупателями и заказчиками	66 921	17,77%	42 878	19,07%
Расчеты по налогам и сборам	608	0,16%	18 705	11,24%
Расходы будущих периодов	306	0,08%	212	0,09%
Сальдо ЕНС	6 228	1,6%	6 569	2,5%
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	166 380	44,26%	51 559	20,43%

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2025г. не формировался в связи с отсутствием задолженности, признаваемой сомнительной.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 7 Пояснений «Дебиторская задолженность».

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

- Остатки денежных средств на расчетных счетах – 2527 тыс. руб.
- Остатки денежных средств на депозитных счетах – 152 000 тыс. руб.

3.8. Кредиты и займы

Расшифровка полученных организацией займов, отраженных по строкам 1410, 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

Кредитор	Договор	Сумма задолженности, тыс. руб.		Задолженность по процентам, тыс. руб.	
		2025г.	2024г.	2025г.	2024г.
Долгосрочные займы					
КОНЦЕРН ПРАМО АО	Дог. займа №КП-КПИ/20/2 от 28.02.20 (кл. +5%)	0	210440	0	151
КОНЦЕРН ПРАМО ООО	Договор займа № КП-КПИ/24/1 от 19.08.2024	0	0	0	4 619
	Договор займа №КП-КПИ/20/2 от 28.02.2020	191 818	237919	4276	5 222
СЗ СК10-ИНВЕСТ ООО	Договор займа № 2СКИ/КПИ от 13.06.2023	0	4100	0	39 532
СК10 ООО	Договор займа №СК/КПИ/1 от 28.06.2024г	420 100	0	46761	5 677
ИП Бычков Владимир Владимирович	Договор займа № БВВ - КПИ/2025 от 28.10.2025	100 000	0	1472	0
ИП Михайлов Дмитрий Евгеньевич	Договор займа №1 от 25.03.2025	22 675	0	0	0
ИП Михайлов Дмитрий Евгеньевич	Договор Займа №2 от 29 апреля 2025	299 999	0	4276	0
ИП Солодуха Алексей Борисович	Договор денежный займ № САБ-КПИ от 26.03.2025	17 825	0	0	0
Всего займы и проценты		1 052 418	452 459	56 927	55 049

По состоянию на 31.12.2025 г. обеспечения, выданные в виде залога имущества по кредитным договорам, отсутствуют.

3.9. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 7 051 тыс. руб., в том числе:

Структура задолженности	2025г.		2024г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Кредиторская задолженность- всего, в том числе:	7 051	100%	626 870	100%
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 553	92,93%	87 932	14,02%
Расчеты с покупателями и заказчиками	3	0,04%	900	0,14%
Расчеты по налогам и сборам	252	3,57%	86	0,02%

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	140	1,98%	64	0,01%
Расчеты с персоналом по оплате труда	103	1,48%	86	0,02%
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	0	537 802	85,79%

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 8 Пояснений «Обязательства».

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от основного вида деятельности (стр.2110 отчета о финансовых результатах за 2025г.)

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Аренда имущества	0	1 743
Аренда нежилого помещения	2 733	1 139
Аренда транспортных средств	4 595	1 050
Аренда земельного участка	39	657
Реализация квартир, машиномест, нежилых помещений	537 683	530 874
Итого	545 050	535 463

Расходы от осуществления основного вида деятельности (стр.2120 отчета о финансовых результатах за 2025 г.)

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Аренда оборудования	6 990	1 907
Себестоимость продаж квартир, машиномест, нежилых помещений	526 914	475 907
Итого	533 904	477 814

Валовая прибыль (убыток) от осуществления основных видов деятельности:

- 2025г. - прибыль в размере 11 146 тыс. руб.;
- 2024г. - прибыль в размере 57 649 тыс. руб.

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (стр.2340 отчета о финансовых результатах)

Вид прочего дохода	Сумма, тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Доходы, связанные с реализацией материалов	-	2 276
Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	346 816	434 451
Восстановление земельного налога	-	247
Штрафы, пени, неустойки к получению	-	227
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	16
Доходы, связанные с передачей затрат по незавершенному строительству	-	110 999
Доходы, связанные с реализацией земельных участков	-	409 270
Прочие внереализационные доходы	86 200	
Всего	433 016	957 486

Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах)

Вид прочего расхода	Сумма, тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	341509	486 919
Расходы на услуги банков	-	445
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	6
Госпошлина	-	22

Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	-	790
Расходы, связанные с передачей затрат по незавершенному строительству	-	110 999
Расходы, связанные с реализацией земельных участков	-	94 650
Расходы, связанные с реализацией материалов	-	2 275
Расходы на СМР после ввода в эксплуатацию	-	199
Списание дебиторской задолженности	-	69
Иная операционная деятельность	102 129	6
Субсидирование процентов по ипотеке	-	5
Всего	443 638	696 385

3.12. Прибыль

По итогам 2025 года убыток до налогообложения Организации составила 185255 тыс. руб. Исчислен текущий налог на прибыль в размере 0 тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2025г. составила 43 833 тыс. руб.

Общество при формировании временных и постоянных разниц применяет балансовый метод. Изменение постоянных и временных разниц в 2024г., повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

- Отложенные налоговые активы: начислено 105602 тыс. руб., погашено 61407 тыс. руб.;
- Отложенные налоговые обязательства: начислено 519 тыс. руб., погашено 272 тыс. руб.;

Изменения отложенных налоговых активов и обязательств возникли за счет разницы в признании в бухгалтерском и налоговом учете ОС, внеоборотных активов, доходных вложений в материальные ценности, убытков прошлых лет и расходов будущих периодов. Убыток за 2025г. Составил 141 422 тыс. руб.

3.13. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Размер убытка Организации за 2025г. составил 141 422 тыс. руб. Остаток нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025г. составил 120 413 тыс. руб.

3.14. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны

- Генеральный директор: Тараскин Юрий Александрович;
- Бенефициарный владелец: Гордица Дмитрий Манойлович;
- ЮЛ, относящиеся в соответствии с антимонопольным законодательством к одной группе лиц:

ООО «СЗ СК10-ИНВЕСТ» ИНН 6163216399,
 ООО «СЗ КП №3» ИНН 6163222530,
 ООО «СЗ КП №4» ИНН 6163222138,
 ООО «СЗ КП №5» ИНН 6163222120,
 ООО «СЗ СК10» ИНН 6163211601,
 ООО «СЗ СК10 №2» ИНН 6164122506,
 ООО «СЗ СК10 №3» ИНН 6163211979,
 ООО «СЗ СК10 №5» ИНН 6163217025,
 ООО «СЗ СК10 №6» ИНН 6163219880,
 ООО «СЗ СК10 №7» ИНН 6163219907,
 ООО «СЗ СК10 №8» ИНН 6163219897,
 ООО «СЗ СК10 №9» ИНН 6164145278,
 ООО «СЗ СК10 №12» ИНН 6163230185,
 ООО «СЗ СК10 №13» ИНН 6163230227,
 ООО «СЗ СК10 №14» ИНН 6163230474,

ООО «СЗ СК10 №15» ИНН 6163233725,
 ООО «СЗ СК10 ЖК «Левенцовский» ИНН 6164119172,
 ООО «СК10-СТРОЙ» ИНН 6168032412,
 ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ СК10" ИНН 6164114632,
 ООО «СЗ СК10 ЖК «МЕЧНИКОВ-2», ИНН 6164123235
 ООО «Управляющая компания СК10 ПРЕМИУМ» ИНН 6163227947
 ООО «СЗ СК10» ИНН 6163211601

Основным управленческим персоналом организации является Генеральный директор.
 В 2025-2024 гг. Организация оказывала услуги связанным сторонам:

Виды операции	Условия и сроки расчетов	2025 г.		2024 г.	
		Стоимостной показатель, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб.	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.
продажа материалов, недвижимости, аренда имущества, передача затрат по незавершенному строительству, реализация права требования	По договорам	173672	166380	619 621	14 502

В 2025-2024 гг. Организация получала услуги и материалы от связанных сторон:

Виды операции	Условия и сроки расчетов	2025 г.		2024 г.	
		Стоимостной показатель, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб.	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.
материалы, оборудование, услуги сторонних организаций, аренда, ремонт и содержание помещений	По договору	24568	171	190 785	68 838

Кроме того, в 2025-2024гг. Организацией проводились следующие операции с аффилированными лицами:

Содержание операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	2025г.			2024г.		
	Поступление за отчетный период, тыс. руб.	Выбытие за отчетный период, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2023, тыс. руб.	Поступление за отчетный период, тыс. руб.	Выбытие за отчетный период, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.
Соглашение об уступке полученных прав	347852	372967	44643	172 227	599 933	486 243

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не производилось.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2025-2024 гг. составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.	
		2025г.	2024г.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)			
Основной управленческий персонал	Оплата труда за отчетный период	969,62	995
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	141,44	300
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	52,07	5
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	0	0
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	0	0
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты			
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	0	0
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
	Иные долгосрочные вознаграждения	0	0
ИТОГО		1163,13	1 300

3.15. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

По состоянию на 31.12.2025г. оценочных обязательств у организации нет.

3.16. Информация о прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решения о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности. Прекращаемые операции в отчетном периоде отсутствовали.

3.17. Информация об исправленных существенных ошибках

Существенные ошибки отсутствуют.

3.18. Чрезвычайные факты

Чрезвычайным фактом хозяйственной деятельности в 2025 году можно считать проведение Специальной Военной Операции, в результате чего США и Евросоюз продолжали вводить жесткие ограничительные меры в отношении физических и юридических лиц РФ, ряд предприятий с участием иностранного капитала приостановили или ограничили свою деятельность в РФ, что привело к нарушению цепочки экспортных поставок и частичной потере импортных рынков.

Настоящие события повлекли за собой увеличение нагрузки на бюджет и экономическую неопределенность, в том числе снижение ликвидности и большую изменчивость рынков капитала, курса рубля и ключевой ставки, а также существенное снижение доступности источников долгосрочного финансирования. В связи с этим

усиливается зависимость российских строительных компаний-застройщиков от государственной поддержки и развития местного банковского сектора.

Руководство организации считает экономические санкции против РФ и возросшую нестабильность на рынках существенными, не корректирующими событиями.

В полной мере оценить последствия вышеуказанных событий в долгосрочной перспективе не представляется возможным, однако, в ближайшей перспективе, последствия для российской экономики в целом будут носить отрицательный характер. Их продолжительность в данный момент не поддается прогнозированию, что не позволяет корректнее сценарий его влияния на деятельность организации.

3.19. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Операции с активами и обязательствами, подлежащие оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) в отчетном периоде не производилось.

3.20. Допущение непрерывности деятельности

Руководство организации считает возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными не корректирующими событиями.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий организация не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Руководство организации уверено в том, что Общество будет непрерывно осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.21. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

3.22. Вступительные и сравнительные данные

При составлении отчетности за 2025г. показатели строк отчетности за 2024г. не корректировались.

3.23. Информация об экологической деятельности

Экологическую деятельность организация в отчетном периоде не осуществляла.

Организация, являясь заказчиком-застройщиком, взаимодействует со специализированными организациями, осуществляющими вывоз строительного мусора со строящихся объектов. Об объемах вывоза сдается отчетность в Департамент Росприроднадзора по ЮФО и ежеквартально вносится плата за негативное воздействие на окружающую среду.

25.03.2026

Генеральный директор

Ю. А. Тараскин

Главный бухгалтер

В .Е. Ермилова



Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "КП-ИНВЕСТ"	по ОКПО	42670499
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6163217441
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 344022, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Нижнебульварная ул, дом 6, офис 801.7		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ-СТАНДАРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	6164125225
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1196196004905

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Единственный участник Общества

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Отчетная дата (число, месяц, год)		31 12 2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "КП-ИНВЕСТ"		по ОКПО 42670499
Единица измерения тыс. руб.		по ОКЕИ 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
4	Основные средства	1150	4 873	4 898	81 991
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		13	38	81 991
	Оборудование к установке		4 860	4 860	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	6 713	9 989	20 339
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		6 713	9 989	20 339
	Отложенные налоговые активы	1180	66 439	22 246	1 519
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	16
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		-	-	16
	Итого по разделу I	1100	78 025	37 133	103 865
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	586 088	1 030 042	159 654
	в том числе:				
	Сырье и материалы		4 682	4 755	-
	Товары		188 864	683 132	-
	Незавершенное производство		312 847	262 460	77 296
	Приобретение земельных участков		79 695	79 695	79 695
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19 276	35 866	10 647
	в том числе:				

	НДС по приобретенным ОС		-	187	-
	НДС по приобретенным МПЗ		3 657	8 810	7 671
	НДС по приобретенным услугам		6 375	17 339	115
7	Дебиторская задолженность	1230	376 451	224 815	248 018
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		136 008	42 878	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		66 921	104 893	-
	Расчеты по налогам и сборам		608	25 273	-
	Сальдо по ЕНС		6 228	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		166 380	51 559	-
	Расходы будущих периодов		306	212	-
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	44 644	69 758	1 489 465
	в том числе:				
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		44 644	69 758	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	154 527	21 049	105 451
	в том числе:				
	Расчетные счета		2 527	2 049	951
	Депозитные счета		152 000	19 000	104 500
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	15
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		-	-	15
	Итого по разделу II	1200	1 180 987	1 381 530	2 013 250
	БАЛАНС	1600	1 259 012	1 418 663	2 117 115

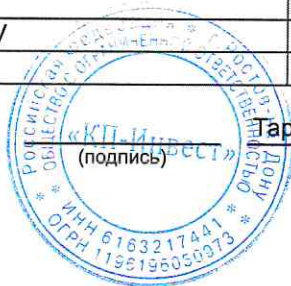
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	1 000	1 000	1 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	120 413	261 835	155 425
	Итого по разделу III	1300	121 413	262 835	156 425
	IV. Долгосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1410	1 052 418	452 460	964 024
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		1 052 418	452 460	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	21 202	21 449	454
	Итого по разделу IV	1400	1 073 620	473 909	964 479
	V. Краткосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1510	56 927	55 049	12 081
	в том числе:				
	Проценты по займам и кредитам		56 927	55 049	-
8	Кредиторская задолженность	1520	7 051	626 870	984 131
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6 553	87 932	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками		3	900	-
	Расчеты по налогам и сборам		152	86	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		100	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		140	64	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		103	86	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	537 802	-
	Итого по разделу V	1500	63 978	681 919	996 212
	БАЛАНС	1700	1 259 012	1 418 663	2 117 115

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Тараскин Юрий Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.



Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

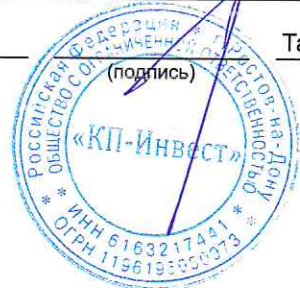
Коды		
0710002		
31	12	2025
по ОКПО 42670499		
по ОКЕИ 384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "КП-ИНВЕСТ"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	545 050	535 463
	в том числе:			
	ЖК Пушкин(Горького)	2111	515 868	528 707
	Нансена ДКП	2112	21 815	6 756
	Себестоимость продаж	2120	(533 904)	(477 814)
	в том числе:			
	ЖК Пушкин(Горького)	2121	(496 610)	(473 863)
	Нансена ДКП	2122	(30 304)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 146	57 649
10	Коммерческие расходы	2210	(6 258)	(7 209)
10	Управленческие расходы	2220	(12 027)	(15 476)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7 139)	34 964
	Проценты к получению	2320	12 394	13 161
	Проценты к уплате	2330	(179 888)	(176 406)
	Прочие доходы	2340	433 016	957 486
	в том числе:			
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		346 816	411 546
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг		-	434 451
	Прочие операционные доходы		86 200	111 246
	Штрафы, пени, неустойка к получению		-	227
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		-	16
	Прочие расходы	2350	(443 638)	(696 385)
	в том числе:			
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(341 509)	(96 926)
	Иная операционная деятельность		(102 129)	(111 272)
	Расходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг		-	(486 918)
	Расходы на услуги банков		-	(445)
	Штрафы, пени, неустойка к уплате		-	(6)
	Налог и и сборы		-	(28)
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам		-	(790)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(185 255)	132 820
	Налог на прибыль организаций	2410	43 833	(26 410)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(26 141)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	43 833	(269)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(141 422)	106 410

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Совокупный финансовый результат	2500	(141 422)	106 410
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Тараскин Юрий Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды		
Форма по ОКУД		
0710004		
Отчетная дата		
31	12	2025
(число, месяц, год)		
по ОКПО		
42670499		
по ОКЕИ		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "КП-ИНВЕСТ"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	1 000	-	-	-	-	155 425	156 425
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	1 000	-	-	-	-	155 425	156 425

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	106 410	106 410
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	1 000	-	-	-	-	261 835	262 835
	На 31 декабря 2024 г.	3200	1 000	-	-	-	-	261 835	262 835
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	1 000	-	-	-	-	261 835	262 835

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(141 422)	(141 422)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	1 000	-	-	-	-	120 413	121 413

Генеральный директор
(наименование должности)

Тараскин Юрий Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Коды		
0710005		
31	12	2025
42670499		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "КП-ИНВЕСТ"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	875 560	1 526 557
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	862 705	1 526 557
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	12 855	-
	Платежи - всего	4120	(898 274)	(1 005 950)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(221 004)	(370 462)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(4 453)	(3 499)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(97 574)	(26 833)
	налога на прибыль организаций	4124	(26 650)	(12 969)
	Прочие налоги и сборы		(1 284)	(9 770)
	прочие платежи	4129	(547 309)	(582 417)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22 714)	520 607

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	13 161
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	13 161
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	13 161
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 088 088	595 500
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	669 088	595 500
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	419 000	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(931 896)	(1 213 670)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(291 146)	(1 213 670)
	прочие платежи	4329	(640 750)	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	156 192	(618 170)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	133 478	(84 402)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	21 049	105 451
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	154 527	21 049
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

25 марта 2026 г.



(подпись)

Тараскин Юрий Александрович

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	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	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	Изменения за период					На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	4 990	(92)	-	-	-	-	-	-	4 990
	3а 2024 г.	82 147	(155)	4 860	(82 017)	194	-	-	-	4 990
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	194	(89)	-	-	194	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	81 823	(92)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 990	(66)	4 860	-	-	-	-	-	4 990
	3а 2024 г.	130	(10 153)	3 942	-	-	-	-	-	4 990
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	20 142	(6 379)	6 250	(12 827)	-	-	-	-	24 063
	3а 2024 г.	26 719	(9 111)	-	-	-	-	-	-	20 142
в том числе:	3а 2025 г.	13 892	(6 379)	-	-	-	-	-	-	13 892
	3а 2024 г.	13 892	(1 042)	3 942	-	-	-	-	-	13 892
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 250	(1 042)	6 250	-	-	-	-	-	10 191
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 250
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 827	-	-	(12 827)	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Изменения за период			На конец периода	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 725	10 027	7 681	-	-
	в том числе:	-	-	-	-
Здания	2 049	4 781	7 512	-	-
Транспортные средства	4 664	5 208	-	-	-
Другие виды основных средств	13	38	64	-	-
Офисное оборудование	-	-	104	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	94 650	-	-
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	-	-	94 650	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	Изменения за период			На конец периода	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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	-	-	81 823	-	-

в том числе:				
Земельные участки	-	-	-	81 823
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	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	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	стисано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	69 758	-	347 853	(372 967)	-	-	-	-	44 644	-
	За 2024 г.	1 489 465	-	172 227	(1 591 935)	-	-	-	-	69 758	-
в том числе:	За 2025 г.	69 758	-	347 853	(372 967)	-	-	-	-	44 644	-
	За 2024 г.	1 489 465	-	172 227	(1 591 935)	-	-	-	-	69 758	-
Итого	За 2025 г.	69 758	-	347 853	(372 967)	-	-	-	-	44 644	-
	За 2024 г.	1 489 465	-	172 227	(1 591 935)	-	-	-	-	69 758	-

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	1 030 042	-	93 758	(537 712)	-	-	-	X	X	586 088	-
	3а 2024 г.	159 853	-	1 538 284	667 896	-	-	-	X	X	1 030 042	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	4 755	-	10 725	(10 798)	-	-	-	-	-	4 682	-
	3а 2024 г.	2 663	-	71 898	(69 807)	-	-	-	-	-	4 755	-
Товары	3а 2025 г.	683 132	-	32 646	(526 914)	-	-	-	-	-	188 864	-
	3а 2024 г.	-	-	1 159 039	(475 907)	-	-	-	-	-	683 132	-
Приобретение земельных участков	3а 2025 г.	79 695	-	-	-	-	-	-	-	-	79 695	-
	3а 2024 г.	79 695	-	-	-	-	-	-	-	-	79 695	-
Незавершенное строительство	3а 2025 г.	262 460	-	50 387	-	-	-	-	-	-	312 847	-
	3а 2024 г.	77 296	-	300 138	(114 974)	-	-	-	-	-	262 460	-

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 (стиссанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	224 815	-	275 833	-	(124 197)	-	-	-	376 451	-
За 2024 г.	За 2024 г.	248 018	-	107 341	6	(130 653)	-	-	103	224 815	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	104 893	-	12 923	-	(50 896)	-	-	-	66 920	-
За 2024 г.	За 2024 г.	136 656	-	22 766	-	(54 529)	-	-	-	104 893	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	42 878	-	97 076	-	(3 946)	-	-	-	136 008	-
За 2024 г.	За 2024 г.	71 305	-	34 372	-	(62 800)	-	-	-	42 878	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 559	-	165 740	-	(50 919)	-	-	-	166 380	-
За 2024 г.	За 2024 г.	8 168	-	43 391	-	-	-	-	-	51 559	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	54	-	173	6	(233)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18 705	-	-	-	(18 097)	-	-	-	608	-
За 2024 г.	За 2024 г.	31 815	-	62	-	(13 172)	-	-	-	18 705	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 569	-	-	-	(340)	-	-	-	6 229	-
За 2024 г.	За 2024 г.	7	-	6 562	-	-	-	-	-	6 569	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	212	-	94	-	-	-	-	-	306	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	212	-	-	-	-	-	212	-
Итого	За 2025 г.	224 815	-	275 833	-	(124 197)	-	-	X	376 451	-
За 2024 г.	За 2024 г.	248 018	-	107 341	6	(130 653)	-	-	X	224 815	-

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	452 460	599 958	-	-	-	-	1 052 418	
	3а 2024 г.	964 024	1 141 140	-	(1 652 705)	-	-	452 460	
в том числе:									
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	452 460	599 958	-	-	-	-	1 052 418	
	3а 2024 г.	964 024	1 141 140	-	(1 652 705)	-	-	452 460	
	3а 2025 г.	681 919	6 363	27	(624 324)	(7)	-	63 978	
	3а 2024 г.	996 212	117 584	185 732	(617 696)	(16)	103	681 919	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	87 801	4 249	1	(85 490)	(7)	-	6 553	
	3а 2024 г.	-	87 801	-	-	-	-	87 801	
	3а 2025 г.	900	3	-	(900)	-	-	3	
	3а 2024 г.	-	900	-	-	-	-	900	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	537 802	(27)	27	(537 802)	-	-	-	
	3а 2024 г.	981 751	28 600	-	(472 533)	(16)	-	537 802	
	3а 2025 г.	55 049	1 879	-	-	-	-	56 927	
	3а 2024 г.	12 081	-	185 732	(142 764)	-	-	55 049	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	150	134	-	(132)	-	-	152	
	3а 2024 г.	2 369	77	-	(2 399)	-	103	150	
	3а 2025 г.	67	33	-	-	-	-	100	
	3а 2024 г.	6	61	-	-	-	-	67	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	64	76	-	-	-	-	140	
	3а 2024 г.	5	59	-	-	-	-	64	
	3а 2025 г.	86	17	-	-	-	-	103	
	3а 2024 г.	-	86	-	-	-	-	86	
Итого	3а 2025 г.	1 134 379	606 321	27	(624 324)	(7)	X	1 116 396	
	3а 2024 г.	1 960 236	1 258 724	185 732	(2 270 401)	(16)	X	1 134 379	

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	817
Затраты на оплату труда	3 496	2 791
Отчисления на социальные нужды	1 091	871
Амортизация	7 218	1 971
Прочие затраты	6 480	701 275
Итого по элементам	18 285	707 725
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	533 904	(683 132)
Итого расходы по обычным видам деятельности	552 189	500 500

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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