Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация	**ООО "ОСНОВПРОЕКТ"**	по ОКПО	66432149
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7723757162
Организационно-правовая форма	ООО	по ОКОПФ	12300
Форма собственности	частная	по ОКФС	65

Адрес в пределах места нахождения 109469, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МАРЬИНО, УЛ ПОРЕЧНАЯ, Д. 31, К. 1, ПОМЕЩ. 7, КОМ. 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [V] НЕТ

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [V] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность: Решение единственного участника общества

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет архитектурно-проектную деятельность, **ОКВЭД71.11 "Деятельность в области архитектуры".**

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность согласно ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

Нематериальных активов в организации нет

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		первоначальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					первоначальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			первоначальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[2]	799	(734)		( )		(28)			( )			799	(762)
	за 20 24 г.[3]	683	(683)	117	( )		(51)			( )			799	(734)
в том числе: машины и оборудование для выполнения работ "Компьютеры и периферийное оборудование"	за 20 25 г.[2]	799	(734)		( )		(28)						799	(762)
	за 20 24 г.[3]	683	(683)	117	( )		(51)						799	(734)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	37	65	0
в том числе : машины и оборудование для выполнения работ "Компьютеры и периферийное	37	65	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования - нет

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 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за 20 24 г.[3]			117		( )	(117)		
в том числе: (группа) машины и оборудование для выполнения работ "Компьютеры и периферийное оборудование"	за 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за 20 24 г.[3]			117		( )	(117)		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за 20 24 г.[3]					( )	( )		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость - нет

5. Финансовые вложения

Финансовых вложений нет

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 20 25 г.[2]	1 360	( )	2 334	(3 389)		( )	X	X	305	( )
	за 20 24 г.[3]	1 733	( )	8 547	(8 920)			X	X	1 360	( )
в том числе: сырье и материалы	за 20 25 г.[2]		( )		( )		( )	( )			( )
	за 20 24 г.[3]		( )		( )			( )			( )
затраты в незавершенном производстве	за 20 25 г.[2]	1 360	( )	2 334	(3389)			( )		305	( )
	за 20 24 г.[3]	1 733	( )	8 547	(8920)			( )		1 360	( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав - нет

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начислени е резерва по сомнител ьным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнитель ным долгам	восстановле ние резерва			
Краткоерочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	3 289	( )	5 175		( )	(3 618)	(219)	( )			4 627	( )
	за 20 24 г.[3]	11 556	( )	14 159		( )	(21 123)	(1 303)				3 289	( )
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г.[2]	267	( )	424			(539)	( )				152	( )
	за 20 24 г.[3]	6260	( )	827			(6820)	( )				267	( )
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г.[2]	209	( )	4 150		( )	(2 575)	( )	( )			1 784	( )
	за 20 24 г.[3]	1208	( )	11 302		( )	(12 301)	( )				209	( )
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г.[2]		( )	306			(306)	( )					( )
	за 20 24 г.[3]		( )	1650			(1650)	( )					( )
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г.[2]	2 785	( )	295		( )	(170)	(219)				2 691	( )
	за 20 24 г.[3]	4 088	( )	352			(352)	(1 303)				2 785	( )
Итого	за 20 25 г.[2]	3 289	( )	5 175		( )	(3 618)	(219)	( )		X	4 627	( )
	за 20 24 г.[3]	11 556	( )	14 159		( )	(21 123)	(1 303)			X	3 289	( )

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2850	2850	2 994	2 994	3261	3261
в том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	209	209	209	209	209	209
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	2641	2641	2 785	2 785	3052	3052

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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]				( )	( )	( )	
	за 20 24 г.[3]				( )	( )	( )	
Краткосрочные обязательства - всего	20 25 г.[2]	6 313	1 491		(2 025)	( )		5 779
	за 20 24 г.[3]	14 953	1 761		(10 401)	( )		6 313
в том числе:	за 20 25 г.[2]	3 259	1337		(221)	( )		4 375
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г.[3]	4 661	7		(1 409)	( )		3 259
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	за 20 25 г.[2]	2 979			(1 729)	( )		1 250
	за 20 24 г.[3]	9 885	1 729		(8 635)	( )		2 979
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г.[2]				( )	( )		
	за 20 24 г.[3]	357			(357)	( )		
по страховым взносам (счет 69)	за 20 25 г.[2]				( )	( )		
	за 20 24 г.[3]				( )	( )		
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за 20 25 г.[2]		4		( )	( )		4
	за 20 24 г.[3]				( )	( )		
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г.[2]	75			(75)	( )		
	за 20 24 г.[3]	50	25		( )	( )		75
перед учредителями по выплате дивидендов (счет 75, субсчет учета расчетов по выплате доходов)	за 20 25 г.[2]				( )	( )		
	за 20 24 г.[3]				( )	( )		
по кредитам и займам (счета 66, 67)	за 20 25 г.[2]		150		( )	( )		150
	за 20 24 г.[3]				( )	( )		

Итого	за 20 25 г.[2]	6 313	1 491		(2 025)	( )	X	5 779
	за 20 24 г.[3]	29 764	26 446		(10 401)	( )	X	6 313

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Всего	4288	4505	4505
в том числе: перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	1250	1250	1250
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	3038	3255	3255
перед персоналом (счет 70)			

9. Обеспечение обязательств

Обеспечений обязательств нет.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г.[2]	За 20 24 г.[3]
Материальные затраты		1
Затраты на оплату труда	306	1 650
Отчисления на социальные нужды	85	349
Амортизация	28	51
Прочие затраты	1 898	7 090
Итого по элементам	3 447	9 141
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		( )
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 447	9 141

11. Государственная помощь

Государственную помощь не получали.

12. Иная информация

Бухгалтерская отчетность ООО "ОсновПроект" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Между тем на отчетную дату имеется существенная неопределенность в отношении судебного иска ООО МЦ "Тверская бронза" против ООО "ОсновПроект" (дело № А66-11895/2022), который находится в Арбитражном суде по Северо-западному округу в г. Санкт-Петербург в процессе рассмотрения кассационной жалобы, и судебного иска ООО МЦ "Тверская бронза" против ООО "ОсновПроект" (дело № А40-345948/25-60-2513), который находится в Арбитражном суде г. Москвы в процессе упрощенного производства, и в случае успеха истца могут завершиться решениями суда, невыполнимыми для ООО "ОсновПроект".

В свою очередь в январе 2026 года ООО "ОсновПроект" подал иск против ООО МЦ "Тверская бронза" (дело № А66-797/2026) о взыскании неосновательного обогащения, который в случае успеха также может завершиться решением суда, фактически отменяющим все имущественные претензии ООО МЦ "Тверская бронза" в отношении ООО "ОсновПроект".

В 3 и 4 кварталах 2025 года финансово-хозяйственная деятельность в ООО "ОсновПроект" не осуществлялась в виду того, что в 2025 году у ООО "ОсновПроект" не было возможности заключить хозяйственные договоры, находясь в процессе затяжного судебного разбирательства с заказчиком ООО МЦ "Тверская бронза".

Генеральный директор		Кульчицкий А. Б.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"05" февраля 2026 г.

м.п.