

# Общество с ограниченной ответственностью «Проект-23»

ОГРН: 1152311007166; ИНН: 2311191337; КПП: 231101001

350044, г. Краснодар, ул. им. Калинина, дом 13, 60

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

### 1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.22. Деятельность по производству санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;  
ООО «Проект-23» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ составления бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде Общество не осуществляло деятельность. 28.11.2025г. произошли изменения в составе учредителей. Расшифровка изменений в приложении, таблица в п.3 к статье баланса 13.10

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный 2025г - 0 человек.  
Имеется обособленное подразделение, КПП 77014500. место нахождения: 105082, г.Москва, Налесный переулок,4,С4,Э1,П,П.ком5.

### 2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

## 2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

## 2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

<...>

## 2.4 Иная информация

(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46, п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой и (или) табличной форме)

<...>

### 3. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

#### Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	ООО «Проектмонтажюг»	5000	50		
2	Павленко Андрей Владимирович	5 000	50		
3.	Чигладзе Иракли Шотаевич			10 000	100
Итого:		10 000	100	0 000	100

#### 4. Информация о связанных сторонах

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "Проект-23" за январь - декабрь 2025г. не начислялось и не выплачивалось. Взносов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, не начислялось и не выплачивалось. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Чигладзе И.Ш. \_\_\_\_\_

06 марта 2026 г.