

1. ООО «Спецпроект»

ИНН 4217149437 КПП 421701001

р/сч 40702810423070001959 в Филиале «Новосибирский» ОАО «Альфа-Банк»

БИК 045004774 к/сч 30101810600000000774

654005, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Покрышкина, дом 13, офис 5

тел. +7 905 916 9409

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «Спецпроект»
2. Сокращенное наименование Общества: ООО «Спецпроект»
3. Сведения о государственной регистрации Общества.
Дата государственной регистрации Общества: 15.11.2012г.
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Кемерово
Основной государственный регистрационный номер: 1124217009806
Дата внесения записи: 15.11.2012г.
4. Идентификационный номер налогоплательщика: 4217149437
5. Почтовый адрес Общества и контактные телефоны:
654005, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Покрышкина, дом 13, офис 5
Тел. 8-951-165-1185
6. Наименование кредитных организаций, в которых открыты расчетные и иные счета общества по состоянию на 31.12.2025 года: Филиал «Новосибирский» ОАО «Альфа-Банк».
7. Сведения об уставном капитале и участниках (учредителях) ООО «Спецпроект» на 31.12.2025 года: уставный капитал составляет 120 тыс. рублей, учредитель Кушнир Георгий Владимирович владеет 90% в размере 108 тыс. рублей, 10% в размере 12 тыс. рублей принадлежат ООО «Спецпроект»
8. Дочерние и зависимые хозяйственные Общества: дочерних организаций ООО «Спецпроект» не имеет.
9. Филиалы и представительства Общества: филиалов и представительств ООО «Спецпроект» не имеет.
10. Сведения о видах деятельности Общества и лицензиях:
в едином государственном реестре юридических лиц внесены сведения о видах экономической деятельности:
- основной ОКВЭД: 41.20
- дополнительные ОКВЭД: 68.20, 01.11, 01.13, 01.15, 01.16, 01.19, 01.25, 01.29, 01.30, 01.41, 01.42, 01.43, 01.45, 01.46, 01.47, 01.49, 01.50, 01.61, 01.62, 01.70, 25.11, 25.12, 42.11, 42.99, 43.11, 43.13, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.39, 43.91, 43.99, 45.20, 49.3, 49.4, 68.1, 69, 70.22, 71.11.1, 71.12.41, 77.11, 77.31, 77.32, 77.33, 77.39.2, 81.22, 81.29.9.
Лицензий у Общества нет.
11. Информация об учетной политике ООО «Спецпроект»
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
Как малое предприятие организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично

размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

(Основание: п. 1 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

12. Состав имущества и обязательств ООО «Спецпроект» на 31 декабря 2025года.

12.1.Основные средства. (Строка 1150).

Объекты основных средств приняты к учету по фактически затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны на 31.12.2025 по первоначальной стоимости.

Основные средства переоценке не подвергались.

Таблица 1 (тыс. руб.)

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 2025г	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-
	За 2024г	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-
в том числе: Земельные участки	За 2025г	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-
	За 2024г	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-

Таблица 2 (тыс. руб.)

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	200	200	200
в том числе: Земельные участки	200	200	200

12.2. Финансовые и другие внеоборотные активы (Строка 1170).

В том числе: Предоставленные займы за 2024 год 4 496 тыс. рублей.

Предоставленные займы за 2025 год 2 617 тыс. рублей.

12.3. Запасы (Строка 1210).

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При списании в расходы на оказание услуг или продажу, МПЗ оцениваются по методу ФИФО. Резервы под обесценение не создаются.

Таблица 3 (тыс. руб.)

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.	-	-	13	(13)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	70	(70)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	70	(70)	-	-	-	-	-	-

12.3. Денежные средства (Строка 1250).

Замороженных (заблокированных) банковских счетов ООО «Спецпроект» не имеет.

Остаток денежных средств на расчетных счетах Общества = 40 тыс. рублей.

Остатка денежных средств в кассе Общества нет.

12.4. Структура краткосрочной дебиторской задолженности (Строка 1240).

Депозитные счета за 2024 год = 398 тыс. рублей.

Таблица 4 (тыс. руб.)

№	Дебиторская задолженность, всего в т.ч.	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками сч.60	14	-
2	Расчеты с покупателями и заказчиками сч.62	890	1 202
3	Расчеты по налогам и сборам сч.68.10	-	66
4	Расчеты по ЕНС сч.68	100	-
5	Расчеты с подотчетными лицами сч.71	30	-
	ИТОГО	1 034	1 268

12.5. Структура кредиторской задолженности (Строка 1510, 1520).

Краткосрочные заемные средства за 2024 год = 2 811 тыс. рублей,

за 2025 год = 311 тыс. рублей.

Таблица 5 (тыс. руб.)

№	Кредиторская задолженность, всего в т.ч.	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками сч.60	91	246
2	Расчеты по налогам и сборам сч.68	149	150
3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76	3	3
4	Расчеты с персоналом по прочим операциям сч.73	-	-
5	Расчеты с персоналом по оплате труда сч.70	145	172
6	Расчеты по дивидендам сч.75.02	-	-
7	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению сч.69.11	1	1
8	Расчеты по страховым взносам по единому тарифу сч.69.09	35	44
	ИТОГО	424	616

13. Капиталы и резервы ООО «Спецпроект» на 31 декабря 2025 года.

13.1. Уставный капитал.

Уставный капитал ООО «Спецпроект» на 31.12.2025г. = 120 тыс. рублей.

14. Признание доходов и расходов ООО «Спецпроект» на 31 декабря 2025года.

14.1.Выручка (Строка 2110)

Выручкой признавались доходы от аренды земельных участков (ОКВЭД 68.20), других видов деятельности не было.

Сумма выручки за 2025 год = 4 774 тыс. рублей.

14.2. Расходы по обычным видам деятельности (Строка 2120)

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13	70
Затраты на оплату труда	2 071	2 082
Отчисления на социальные нужды	496	410
Амортизация	-	-
Прочие затраты	832	582
Итого по элементам	3 412	3 144
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 412	3 144

14.3. Прочие доходы (Строка 2340)

Прочие доходы за 2025 год = 27 тыс. рублей.

В том числе: - Проценты к получению 27 тыс. рублей.

14.4. Прочие расходы (Строка 2350)

Прочие расходы за 2025 год = 843 тыс. рублей.

В том числе: - Прочие внереализационные расходы 797 тыс. рублей.

- Расходы на услуги банка 46 тыс. рублей.

Директор ООО «Спецпроект» _____/Ю.А. Пономарев/