

Общество с ограниченной ответственностью

«Проект-8»

344022, РФ, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Береговая 67, офис 409, тел.8(863)232-42-72
ИНН /КПП 6165169881/616301001 ОГР 1116165004196

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Проект-8» (ООО «Проект-8») является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской и финансовой отчетности.

Бухгалтерская и финансовая отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023.

Среднесписочная численность работников за 2025 год — 15 человек.

Основным и единственным управленческим персоналом Организации является Генеральный директор.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

71.11.1 - «Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта».

2. Учетная политика.

ООО «Проект-8» применяет упрощенную систему налогообложения. «доходы минус расходы»

Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по цене приобретения.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Данные положения применяются в целях бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

3. Нематериальные активы у Общества в предыдущем и отчетном периодах отсутствовали.

4. Основные средства:

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/202 «Основные средства».

Переоценка основных средств не производится.

В отчетном периоде Общество приобрело компьютерный комплекс стоимостью 231640 рублей.

5. Финансовые вложения: Остаток заемные средств, предоставленных связным сторонам на 31.12.2025г. Составляет 33 080 тыс. рублей, в т.ч.:

- ООО СЗ «Жилстрой» - 26 730 тыс.рублей;

- ООО «Жилстрой» - 6 350 тыс. рублей.

6. Запасы на конец отчетного периода отсутствуют.

- Финансовая деятельность:

- По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год., Общество получило убыток 678 тысяч рублей. Это связано с непогашенной дебиторской задолженностью и сокращением объемов деятельности в области архитектуры.

7. Дебиторская задолженность:

Размер дебиторской задолженности на 31.12.2025г. - 18 977 рублей.,

в.ч. - не погашенная задолженность от покупателей и заказчиков - в том числе связным стороны

- ООО СЗ «Жилстрой» - 17806 тыс. рублей;
- прочие дебиторы - 1171 тыс. рублей (задолженность процентов за пользование заемными денежными средствами) — в т.ч. связными сторонами:
 - ООО «Жилстро» - 346 тыс. рублей;
 - ООО СЗ «Жилстрой» - 825 тыс. рублей.

8. Кредиторская задолженность:

Размер кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. составляет — 26 460 тыс. рублей; в т. ч. задолженность связанной стороне ООО «МастерКом» = 114 тыс. рублей.

9. Капитал и расчеты с участниками:

Уставной капитал Общества составляет 471 тыс. рублей.

Бенефициарным владельцем Организации является Крюкова Евгения Евгеньевна.

В отчетном году общество не начисляло и не выплачивало дивиденды.

10. Состав бухгалтерской отчетности:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснительная записка и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подписана 30 марта 2026 года

Генеральный директор



Тен Еон-Ман.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего		2335	2103	2103
Неамортизируемые основные средства - всего		-	-	-
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				
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости				

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Наименование показателя				
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда о не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего				
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего				
Основные средства, в отношении пользования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего				

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		затраты		обесценение		принято к учету в качестве основных средств	
		фактические затраты	накопленное обесценение					фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.				232		232	
	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 начало года			На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты
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

5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода					
		На начало года		поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано						
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2023 г.	-	-	17 067	-17 067	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 399	-19 399	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	47	-47	-	-	-	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	55	-55	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	17 020	-17 020	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 344	-19 344	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

[illegible]

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	списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено		на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	26 539	18 937	-	-	-19016	-	26 460	
	3а 2024 г.	27 415	23 305	-	-	-24181	-	26 539	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	109	2308	-	-	-2302	-	115	
	3а 2024 г.	905	1951	-	-	-2747	-	109	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	47	55
Затраты на оплату труда	12 216	14 280
Отчисления на социальные нужды	24	28
Амортизация	182	178
Прочие затраты	4 551	4 803
Итого по элементам	17 020	19 344
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	170 200	19 344