ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «НТС»

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	
	на «01» Января 2026 г.	Дата	11.01.2026
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «НаноТехноСтрой» ИНН3528329751, ОГРН 1213500009832	по ОКПО	60126183
Обособленное подразделение			
Учредитель	Косарев Илья Сергеевич	по ОКТМО	19730000
		по ОКПО	
Периодичность: **годовая**			
		к Балансу по форме	0710001
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	384

Раздел 1 «Организационная структура организации».

Место нахождения Организации: город Череповец.

Почтовый адрес: 162627, Россия, Вологодская область, город Череповец, проспект Шекснинский, д. 16, кв. 415.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Предметом деятельности строительство жилых и нежилых зданий, проектирование.

Цели деятельности учреждения:

- получение прибыли.

Общество действует на основании Устава.

Учредителем является одно физическое лицо Косарев Илья Сергеевич.

Основные виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий;

Иные виды деятельности, не являющиеся основными:

В соответствии с Уставом может осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными:

- Ремонт машин и оборудования;
- Строительство железных дорог и метро;
- Подготовка строительной площадки;
- Производство электромонтажных работ;
- И другие виды деятельности.

Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано.

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности Общество руководствуется учетной политикой, утвержденной Приказом № 01 от 30.05.2021 г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерский учет автоматизирован. Используются следующие программы: «1С: Предприятие, система «КОНТУР ЭКСТЕРН».

Уставный капитал составляет 100 000,00 руб.

Раздел 2 «Результаты деятельности».

Штатная численность работников на 1 января 2026 года составляет **1** шт. ед., в том числе административно-управленческий персонал 1 шт. ед.

Средняя заработная плата работников за 12 месяцев 2025 года составила 0,00 руб.

Раздел 3 «Показатели Бухгалтерской отчетности»

Расшифровки статей баланса на 31.12.2025.

Счет	Сальдо на начало периода		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	487 285,84		504 038,17	
01.01	487 285,84		504 038,17	
02		305 709,30		410 568,82
02.01		305 709,30		410 568,82
08				
08.04				
08.04.2				
10			958,33	
10.01			958,33	
10.06				
10.09				
10.10				
19				
19.01				
19.03				
19.04				
20				
20.01				
26				
51	3 371,63		241 575,96	
55	3 400 000,00			
55.03	3 400 000,00			
58	102 083,33			
58.03	102 083,33			
60		1 450 000,00		74 500,00
60.01		1 450 000,00		74 500,00
60.02				
62			240 000,00	
62.01			240 000,00	
62.02				
68		759 699,50		79 899,13
68.01				
68.02		851 029,50		94 030,50
68.04		18 392,00	14 060,00	
68.04.1		18 392,00	14 060,00	
68.90	109 722,00		71,37	
71		63 748,48		1 195,00

71.01		63 748,48		1 195,00
75				
75.02				
80		100 000,00		100 000,00
80.09		100 000,00		100 000,00
84		1 316 353,50		320 810,69
84.01		1 316 353,50		320 810,69
90				
90.01				
90.01.1				
90.02				
90.02.1				
90.03				
90.08				
90.08.1				
90.09				
91				
91.01				
91.02				
91.09				
97	2 769,98		401,18	
97.21	2 769,98		401,18	
99				
99.01				
99.01.1				
Итого	**3 995 510,78**	**3 995 510,78**	**986 973,64**	**986 973,64**

Расшифровка Дебиторской задолженности

Общая задолженность сумма 254 131,37 руб.
В том числе:

ООО "СпецМонтажСервис" Заказчик задолженность 240 000,00 руб. Погашение задолженности 1 кв.2026, согласно Договору № СМС-НТС-03/2025 от 13.11.2025

ФНС переплата в сумме 14 060,00 руб., Декларация по налогу на прибыль за 2025 год

ФНС переплата в сумме 71,37 руб. ЕНС

Расшифровка Кредиторской задолженности

Общая задолженность сумма 169 725,50 руб.
В том числе:

Зайцев Сергей Владимирович Исполнитель задолженность 74 500,00 руб. Погашение задолженности 1 кв2026, согласно Договору № 6 от 13.11.2025.

ФНС Задолженность 94 040,60 руб. сумма НДС, согласно Декларации за 4 кв.2025. Погашение по 1/3 до 28 января, 28 февраля, 28 марта 2026 года.

Косарев Илья Сергеевич Авансовый отчет от 30.12.25 год сумма 1 195,00 руб. Погашение задолженности 1 кв. 2026.

Расшифровка Денежные средства

Общество имеет расчетный счет в ПАО «Сбербанк»
Остаток на расчетном счете на 31.12.2025 год в сумме 241 575,96 руб.

Отчет о прибылях и убытках

Выручка за 2025 год без НДС 1 746 000,00 руб.
Расшифровка строк:

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей	
Себестоимость продаж	(1 406 627,81)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(394 564,36)
Итого по обобщенной группе показателей:	**(1 801 192,17)**

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(1 406 627,81)
Итого по группе показателей:	**(1 406 627,81)**

Себестоимость продаж	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(1 406 627,81)
Итого по показателю:	**(1 406 627,81)**

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	0,00
Итого по показателю:	**0,00**

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(394 564,36)
Итого по показателю:	**(394 564,36)**

Прочие доходы - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей	
Доходы от участия в других организациях	0,00
Проценты к получению	102 984,43
Прочие доходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	**102 984,43**

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.	
Операции с инструментами финансового рынка	0,00
Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00

Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	0,00
Результаты инвентаризации	0,00
Иная операционная деятельность	0,00
Курсовые разницы	0,00
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	0,00
Итого по группе показателей:	**0,00**

Операции с инструментами финансового рынка
Оборот по счету 91 по статьям видов - Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке - Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке - Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам - Реализация ценных бумаг. Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Сдача имущества в аренду или субаренду
Оборот по счету 91 по статьям вида "Сдача имущества в аренду или субаренду". По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Реализация и ликвидация внеоборотных активов	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Ликвидация основных средств - Реализация нематериальных активов - Реализация объектов строительства - Реализация основных средств. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Реализация основных средств	0,00
Ликвидация основных средств	0,00
Итого по показателю:	**0,00**

Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Реализация имущественных прав кроме права требования - Реализация имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств - Реализация права требования до наступления срока платежа - Реализация права требования как оказания финансовых услуг - Реализация права требования после наступления срока платежа - Реализация прочего имущества. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Реализация прочего имущества (материалов)	0,00

Итого по показателю:	**0,00**

Результаты инвентаризации	
Оборот по счету 91 по статьям вида "Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации". Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Оприходование излишков	0,00
Пересортица товаров (оприходование)	0,00
Итого по показателю:	**0,00**

Иная операционная деятельность	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав - Налоги и сборы - НДС по списанной кредиторской задолженности - Премия, выплаченная покупателю - Прочие косвенные расходы - Прочие операционные доходы (расходы) - Расходы на услуги банков - Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд - Списание дебиторской (кредиторской) задолженности. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Расходы на услуги банков	(35 007,13)
Расходы на услуги факторинговых компаний	0,00
Расходы по уплате страховых взносов	0,00
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	(6 729,30)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	**(41 736,43)**

Курсовые разницы	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Курсовые разницы - Курсовые разницы по расчетам в у.е.. Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Итого по показателю:	**0,00**

Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета

Оборот по счету 91 по статьям из списка:
- Прочие внереализационные доходы и расходы
- Восстановление амортизационной премии
- Исправительные записи по операциям прошлых лет
- Уступка права требования по договору факторинга
- Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения
- Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров
- НДС в чеках
- Списание товаров у комиссионера
- Оценочные обязательства по оплате труда
- Благотворительность
- Штраф, пени по налогам и взносам
- Прочие внереализационные расходы
- Пересортица товаров (списание)

Дополнительно включается оборот по счету 99.01 с видом убытка "Чрезвычайные доходы (расходы)".
По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Итого по показателю:	**0,00**

Доходы от участия в других организациях (2310) - за 2025 г.

Оборот по счету 91 по статьям видов
- Долевое участие в иностранных организациях
- Долевое участие в российских организациях
- Участие в других организациях.

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Итого по показателю:	**0,00**

Проценты к получению (2320) - за 2025 г.

Проценты к получению	12 270,85
Проценты к получению (уплате)	90 713,58
Итого по группе показателей:	**102 984,43**

Проценты к получению

Оборот по счету 91 по статьям видов
- Проценты к получению
- Проценты по государственным ценным бумагам
- Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%.

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	12 270,85
91.01	12 270,85
Итого по показателю:	**12 270,85**

Проценты к получению (уплате)

Оборот по счету 91 по статьям вида "Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)".
Суммы, учтенные по кредиту, включаются в доходы; по дебету - в расходы

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	90 713,58
91.01	90 713,58
Обороты по субсчету 91.01 (доход) включены в строку "Проценты к получению" (2320)	**90 713,58**

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
Операции с инструментами финансового рынка	0,00
Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
Расходы от снижения стоимости активов	0,00
Отчисления в оценочные резервы	0,00
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	0,00
Результаты инвентаризации	0,00
Иная операционная деятельность	(41 736,43)
Курсовые разницы	0,00
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	0,00
Итого по группе показателей:	**(41 736,43)**

Операции с инструментами финансового рынка
Оборот по счету 91 по статьям видов - Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке - Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке - Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам - Реализация ценных бумаг. Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Сдача имущества в аренду или субаренду
Оборот по счету 91 по статьям вида "Сдача имущества в аренду или субаренду". По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Реализация и ликвидация внеоборотных активов
Оборот по счету 91 по статьям видов - Ликвидация основных средств - Реализация нематериальных активов - Реализация объектов строительства - Реализация основных средств. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Реализация основных средств 0,00
Ликвидация основных средств 0,00
Итого по показателю: **0,00**

Расходы от снижения стоимости активов
Оборот по счету 91 по статьям вида "Расходы от снижения стоимости активов".
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Отчисления в оценочные резервы

Оборот по счету 91 по статьям вида "Отчисления в оценочные резервы".	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Итого по показателю:	**0,00**

Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Реализация имущественных прав кроме права требования - Реализация имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств - Реализация права требования до наступления срока платежа - Реализация права требования как оказания финансовых услуг - Реализация права требования после наступления срока платежа - Реализация прочего имущества. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Реализация прочего имущества (материалов)	0,00
Итого по показателю:	**0,00**

Результаты инвентаризации	
Оборот по счету 91 по статьям вида "Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации". Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Оприходование излишков	0,00
Пересортица товаров (оприходование)	0,00
Итого по показателю:	**0,00**

Иная операционная деятельность	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав - Налоги и сборы - НДС по списанной кредиторской задолженности - Премия, выплаченная покупателю - Прочие косвенные расходы - Прочие операционные доходы (расходы) - Расходы на услуги банков - Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд - Списание дебиторской (кредиторской) задолженности. По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
Расходы на услуги банков	(35 007,13)
Расходы на услуги факторинговых компаний	0,00
Расходы по уплате страховых взносов	0,00
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	(6 729,30)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	**(41 736,43)**

Курсовые разницы	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Курсовые разницы - Курсовые разницы по расчетам в у.е.. Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы	

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета
Оборот по счету 91 по статьям из списка: - Прочие внереализационные доходы и расходы - Восстановление амортизационной премии - Исправительные записи по операциям прошлых лет - Уступка права требования по договору факторинга - Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения - Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров - НДС в чеках - Списание товаров у комиссионера - Оценочные обязательства по оплате труда - Благотворительность - Штраф, пени по налогам и взносам - Прочие внереализационные расходы - Пересортица товаров (списание) Дополнительно включается оборот по счету 99.01 с видом убытка "Чрезвычайные доходы (расходы)". По каждой статье и реализованному объекту раздельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*
Итого по показателю: **0,00**

Налог на прибыль (доходы) организаций - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. *Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей*	
Текущий налог на прибыль организаций	(1 598,64)
Отложенный налог на прибыль организаций	0,00
Налог при упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог при Автоматизированной упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог на профессиональный доход	0,00
НДФЛ индивидуального предпринимателя	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	**(1 598,64)**

Текущий налог на прибыль организаций (2411) - за 2025 г.	
Оборот по счетам - 99.01 и 99.09 - в корреспонденции со счетом 68, кроме включенных в другие строки - 99.02 и 68.04.2, кроме -- закрывающих оборотов -- оборотов в корреспонденции со счетами отложенного налога (09 и 77)	
Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.	
Оборот по счету 99.01.1	(1 599,00)
Оборот по счету 99.01.1 в корреспонденции со счетом 68.04.1	(1 599,00)
Оборот по счету 99.09	0,36
Оборот по счету 99.09 в корреспонденции со счетом 68.02	0,36
Итого по показателю:	**(1 598,64)**